FondoCesantía
MDMQ

Oficio No. 046 - FCPCPC
Quito, 08 de febrero de 2018

**Ingeniero**
**Christian Gamboa Cárdenas**
**Fondos Complementarios**
**BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL**
**En su despacho.-**

De mi consideración:

Reciba un cordial saludo de parte del FCPC de Cesantía de los Servidores del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito.

Remito para su conocimiento información en archivo impreso de los Estados Financieros con sus respectivas notas al 31 de enero de 2018 del FCPC de Cesantía de los Servidores del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito.

Atentamente,

Christian Escobar F.
**Representante Legal**
**FCPC de Cesantía de los Servidores**
**Municipio del Distrito Metropolitano de Quito**

C.C.0502388531
CORREO ELECTRÓNICO: gerencia@fondosmdmq.com
Teléfonos: 2501426/2501524

BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO
09 FEB 2018 12:20
HORA
FUNCIONARIO QUE RECIBE
SIN ANEXOS
CON ANEXOS

FondoCesantía
MDMQ

Oficio No. 045 - FCPCPC
Quito, 08 de febrero de 2018

**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 FCPC de Cesantía de los Servidores del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito.

Remito para su conocimiento información en archivo impreso de los Estados Financieros con sus respectivas notas al 31 de enero de 2018 del FCPC de Cesantía de los Servidores del Municipio del Distrito Metropolitano de Quito.

Atentamente,

Christian Escobar F.
**Representante Legal**
**FCPC de Cesantía de los Servidores**
**Municipio del Distrito Metropolitano de Quito**

SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2917600
Documento No.: SB-SG-2018-08249-E
Fecha: 2018-02-08 14:23:27 GM -05
Recibido por: Silvia Michelle Luna Cuesta

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

| FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO | Nro. 20 |
|---|---|
| MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN | ene-18 |
| **INFORMACIÓN GENERAL** | |
| NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS | 5,442 |
| NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS | 2,414 |
| NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES | 7,856 |
| NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES | 68 |
| MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES | 706,900 |
| **INFORMACION ADICIONAL** | |
| NOMBRE DEL CONTADOR/A | GUILLERMO VIRE |
| CORREO ELECTRÓNICO | rvire@fondosmdmq.com |
| NÚMERO DE CELULAR | 0983001557 |
| NOMBRE DEL GERENTE | CHRISTIAN ESCOBAR |
| CORREO ELECTRÓNICO | gerencia@fondosmdmq.com |
| NÚMERO DE CELULAR | 0984526478 |
| DIRECCIÓN DEL FCPC | Av.Gran Colombia N13-62 y Ramon Egas |
| NÚMERO CONVENCIONAL FCPC | 22501524 |

**Christian Escobar**
**Gerente General**

| FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO | | | | | | |
| ECUACION CONTABLE | | | | | | |
| 31 DE ENERO DE 2018 | | | | | | |
| ECUACION CONTABLE | ACTIVOS | GASTOS | = | PASIVO | PATRIMONIO | INGRESOS |
| | 16,492,620.24 | 17,250.14 | = | 15,083,609.29 | 1,304,403.99 | 121,857.10 |
| | **16,509,870.38** | | = | | | **16,509,870.38** |
| | **DIFERENCIA** | | = | 0.00 | | |

Christian Escobar F.
**REPRESENTANTE LEGAL**

Guillermo Vire
**CONTADOR**
Registro C.P.A. 27767

**FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL**
**MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO**
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
**AL 31 ENERO DE 2018**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3425**

| CÓDIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|---|---|---|---|
| **1** | **ACTIVOS** | | **16,492,620.24** |
| **11** | **FONDOS DISPONIBLES** | **3** | **5,261,336.67** |
| **1101** | **CAJA** | | 150.00 |
| 110105 | Efectivo | | 0.00 |
| 110110 | Caja chica | | 150.00 |
| **1102** | **BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS** | | **5,261,186.67** |
| 110205 | Bancos e instituciones financieras locales | | 5,261,186.67 |
| 110210 | Bancos e instituciones financieras del exterior | | 0.00 |
| 110215 | Remesas en transito | | 0.00 |
| 11210 | BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR | | 0.00 |
| 110215 | REMESAS EN TRÁNSITO | | 0.00 |
| **1103** | **EFECTOS DE COBRO INMEDIATO** | | 0.00 |
| **12** | **INVERSIONES NO PRIVATIVAS** | **4** | **2,062,563.79** |
| **1201** | **INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO** | | **1,024,212.00** |
| 120105 | Certificados de depósito | | 1,024,212.00 |
| 120110 | Pólizas de acumulación | | 0.00 |
| 120115 | Valores de titularización | | 0.00 |
| 120120 | Obligaciones emitidas por instituciones financieras | | 0.00 |
| 120125 | Papel comercial emitido por instituciones financieras | | 0.00 |
| 120130 | Reportos financieros | | 0.00 |
| 120135 | Reporto bursátil | | 0.00 |
| 120190 | Otras | | 0.00 |
| **1202** | **INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO** | | **1,038,351.79** |
| 120205 | Valores de titularización | | 0.00 |
| 120210 | Obligaciones emitidas por instituciones no financieras | | 857,051.79 |
| 120215 | Papel comercial emitido por instituciones no financieras | | 181,300.00 |
| 120220 | REPORTOS BURSÁTILES | | 0.00 |
| 120290 | Otras | | 0.00 |
| **1203** | **INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO** | | 0.00 |
| 120305 | Certificados de depósito | | 0.00 |
| 120310 | Pólizas de acumulación | | 0.00 |
| 120315 | Valores de titularización | | 0.00 |
| 120320 | Obligaciones emitidas por institucionesfinancieras públicas | | 0.00 |
| 120325 | Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas | | 0.00 |
| **1204** | **INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO** | | 0.00 |
| 120405 | Valores de titularización | | 0.00 |
| 120410 | Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas | | 0.00 |
| 120415 | Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas | | 0.00 |
| **1205** | **INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO** | | 0.00 |
| 120505 | Valores de titularización | | 0.00 |
| 120510 | Acciones | | 0.00 |
| **1206** | **INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO** | | 0.00 |
| 120605 | Valores de titularización | | 0.00 |
| 120610 | Acciones | | 0.00 |
| **1299** | **(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)** | | 0.00 |
| 129905 | (Inversiones renta fija sector financiero privado) | | 0.00 |
| 129910 | (Inversiones renta fija sector no financiero privado) | | 0.00 |
| 129915 | (Inversiones renta fija sector financiero público) | | 0.00 |
| 129920 | (Inversiones renta fija sector no financiero público) | | 0.00 |
| 129925 | (Inversiones renta variable sector financiero privado) | | 0.00 |
| 129930 | (Inversiones renta variable sector no financiero privado) | | 0.00 |
| 129990 | (Provisión general) | | 0.00 |
| **13** | **INVERSIONES PRIVATIVAS** | **5** | 9,080,477.49 |
| **1301** | **PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER** | | 9,125,884.52 |
| **1302** | **PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS** | | 0.00 |
| **1303** | **PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS** | | 0.00 |
| **1304** | **PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS** | | 0.00 |
| **1305** | **PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER** | | 0.00 |
| **1306** | **PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS** | | 0.00 |
| **1307** | **PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS** | | 0.00 |
| **1308** | **PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS** | | 0.00 |
| **1309** | **PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER** | | 0.00 |
| **1310** | **PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS** | | 0.00 |
| **1311** | **PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS** | | 0.00 |

FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL
MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 ENERO DE 2018

CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3425

| CÓDIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|---|---|---|---|
| 1602 | BIENES MUEBLES | | 46,363.58 |
| 160205 | Muebles y enseres | | 9,852.80 |
| 160210 | Equipo de oficina | | 4,688.51 |
| 160215 | Equipo de computación | | 31,822.27 |
| 160220 | Vehículos | | 0.00 |
| 160290 | Otros | | 0.00 |
| 1699 | (DEPRECIACIÓN ACUMULADA) | | -39,244.97 |
| 169905 | (Edificios) | | 0.00 |
| 169910 | (Muebles y enseres) | | -8,314.78 |
| 169915 | (Equipo de oficina) | | -3,890.54 |
| 169920 | (Equipo de computación) | | -27,039.65 |
| 169925 | (Vehículos) | | 0.00 |
| 169990 | (Otros) | | 0.00 |
| 17 | BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN | 8 | 38,098.42 |
| 1701 | TERRENOS | | 0.00 |
| 1702 | EDIFICIOS | | 248,358.42 |
| 1703 | MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO | | 0.00 |
| 1704 | UNIDADES DE TRANSPORTE | | 0.00 |
| 1705 | TÍTULOS VALORES | | 0.00 |
| 1790 | OTROS | | 0.00 |
| 1799 | ((PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN) | | -210,260.00 |
| 179905 | (Edificios) | | -210,260.00 |
| 179910 | (Mobiliario, maquinaria y equipo) | | 0.00 |
| 179915 | (Unidades de transporte) | | 0.00 |
| 179920 | (Títulos valores) | | 0.00 |
| 179990 | (Otros) | | 0.00 |
| 19 | OTROS ACTIVOS | | 21,817.53 |
| 1901 | PAGOS ANTICIPADOS | | 20,608.00 |
| 190105 | Anticipos a Contratistas | | 0.00 |
| 190110 | Anticipos a Proveedores | | 20,608.00 |
| 190115 | Arriendos | | 0.00 |
| 190120 | Seguros | | 0.00 |
| 190190 | Otros | | 0.00 |
| 190199 | (Amortización acumulada pagos anticipados) | | 0.00 |
| 1902 | GASTOS DIFERIDOS | | 1,209.53 |
| 190205 | Licencias y programas de computación | | 4,937.24 |
| 190210 | Gastos de adecuación | | 0.00 |
| 190290 | Otros | | 0.00 |
| 190299 | (Amortización acumulada gastos anticipados) | | -3,727.71 |
| 1903 | DERECHOS FIDUCIARIOS | | 0.00 |
| 190305 | Inversiones no privativas | | 0.00 |
| 190310 | Inversiones privativas | | 0.00 |
| 190315 | Proyectos inmobiliarios | | 0.00 |
| 190320 | Proyectos terminados | | 0.00 |
| 190325 | Propiedad y equipo | | 0.00 |
| 190330 | Fideicomisos de administración | | 0.00 |
| 190335 | Fideicomisos en garantía | | 0.00 |
| 1990 | OTROS | | 0.00 |
| 199005 | Faltantes de caja | | 0.00 |
| 199090 | Otros activos | | 0.00 |
| 1999 | (PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS) | | 0.00 |
| 199905 | (Derechos fiduciarios) | | 0.00 |
| 199990 | (Otros) | | 0.00 |
| 1903 | DERECHOS FIDUCIARIOS | | 0.00 |
| 1990 | OTROS | | 0.00 |
| 1999 | (PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS) | | 0.00 |
| 2 | PASIVO | | 15,083,609.29 |
| 21 | CUENTA INDIVIDUAL | 9 | 14,910,561.28 |
| 2101 | CESANTÍA | | 14,910,561.28 |
| 210105 | Aportes personales | | 8,540,893.26 |
| 210110 | Aportes patronales | | 6,335,055.64 |

**FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL**
**MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO**
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**
**AL 31 ENERO DE 2018**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3425**

| CÓDIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|---|---|---|---|
| **2901** | **INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO** | | 0.00 |
| 290105 | Intereses recibidos por anticipado | | 0.00 |
| 290110 | Arriendos recibidos por anticipado | | 0.00 |
| 290115 | Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomiso inmobiliario | | 0.00 |
| 290120 | Jubilación patronal de empleados | | 0.00 |
| 290190 | Otros | | 0.00 |
| **2903** | **ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS** | | 0.00 |
| 290305 | Terrenos urbanizados | | 0.00 |
| 290310 | Inmuebles | | 0.00 |
| **2904** | **JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS** | | **29,374.37** |
| **290400** | **JUBILACION PATRONAL DE EMPLEADOS** | | 0.00 |
| **290405** | **Provision Jubilacion Patronal** | | 0.00 |
| **290410** | **Provision desahucio** | | **0.00** |
| **2990** | **OTROS** | | 0.00 |
| 299005 | Sobrantes de caja | | 0.00 |
| 299090 | Varios | | 0.00 |
| **3** | **PATRIMONIO** | | 1,409,010.95 |
| **31** | **RESERVAS** | | 0.00 |
| **3101** | **RESERVAS ESPECIALES** | | 0.00 |
| **32** | **SUPERÁVIT POR VALUACIONES** | | 61,811.61 |
| **3201** | **SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES** | | 61,811.61 |
| **3202** | **SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES** | | 0.00 |
| **33** | **OTROS APORTES RESTRINGIDOS** | | 0.00 |
| **3301** | **CESANTÍA** | | 0.00 |
| **3302** | **JUBILACIÓN** | | 0.00 |
| **34** | **RESULTADOS** | | 1,347,199.34 |
| **3401** | **EXCEDENTES ACUMULADOS** | | 1,242,592.38 |
| **340100** | **EXCEDENTES ACUMULADOS** | | 0.00 |
| **340105** | **Excedente de ejercicios anteriores** | | 0.00 |
| **3402** | **(PÉRDIDAS ACUMULADAS)** | | 0.00 |
| **340200** | **(PERDIDAS ACUMULADAS)** | | 0.00 |
| **340205** | **(Deficit de ejercicios anteriores)** | | 0.00 |
| **3403** | **EXCEDENTES DEL EJERCICIO** | | 104,606.96 |
| **340300** | **EXCEDENTES DEL EJERCICIO** | | 0.00 |
| **340305** | **Excedentes del ejercicio** | | 0.00 |
| **3404** | **(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)** | | 0.00 |
| **340400** | **(PERDIDAS DEL EJERCICIO)** | | 0.00 |

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

Christian Escobar F.
**REPRESENTANTE LEGAL**

Guillermo Vire
**CONTADOR**
Registro C.P.A. 27767

**FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL**
**MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO**
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**
**DEL 1 DE ENERO AL 31 ENERO DE 2018**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3425**

| CÓDIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|---|---|---|---|
| **4** | **GASTOS** | | **17,250.14** |
| **41** | **PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS** | | 0.00 |
| **4101** | **PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS** | | 0.00 |
| 410105 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | 0.00 |
| 410110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | 0.00 |
| 410115 | Inversiones renta fija sector financiero público | | 0.00 |
| 410120 | Inversiones renta fija sector no financiero público | | 0.00 |
| 410125 | Inversiones renta variable sector financiero privado | | 0.00 |
| 410130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | | 0.00 |
| **4102** | **PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS** | | 0.00 |
| 410205 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | 0.00 |
| 410210 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | 0.00 |
| 410215 | Inversiones renta fija sector financiero público | | 0.00 |
| 410220 | Inversiones renta fija sector no financiero público | | 0.00 |
| 410225 | Inversiones renta variable sector financiero privado | | 0.00 |
| 410230 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | | 0.00 |
| **4103** | **PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO** | | 0.00 |
| 410305 | Pérdida por disposición o valuación de terrenos | | 0.00 |
| 410310 | Pérdida por disposición o valuación de edificios | | 0.00 |
| 410315 | Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos | | 0.00 |
| 410320 | Pérdida por disposición de vehículos | | 0.00 |
| **4104** | **PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS** | | 0.00 |
| 410405 | Pérdida en disposición de inmuebles para la venta | | 0.00 |
| 410410 | Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar | | 0.00 |
| 410415 | Pérdida en valuación de inmuebles para la venta | | 0.00 |
| **4105** | **PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS** | | 0.00 |
| 410505 | Inversiones no privativas | | 0.00 |
| 410510 | Inversiones privativas | | 0.00 |
| 410515 | Proyectos inmobiliarios | | 0.00 |
| 410520 | Proyectos terminados | | 0.00 |
| 410525 | Fideicomisos de administración | | 0.00 |
| 410530 | Fideicomisos en garantía | | 0.00 |
| **41** | **PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS** | | 0.00 |
| **4101** | **PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS** | | 0.00 |
| 410105 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | 0.00 |
| 410110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | 0.00 |
| 410115 | Inversiones renta fija sector financiero público | | 0.00 |
| 410120 | Inversiones renta fija sector no financiero público | | 0.00 |
| 410125 | Inversiones renta variable sector financiero privado | | 0.00 |
| 410130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | | 0.00 |
| **4102** | **PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS** | | 0.00 |
| 410205 | Inversiones renta fija sector financiero privado | | 0.00 |
| 410210 | Inversiones renta fija sector no financiero privado | | 0.00 |
| 410215 | Inversiones renta fija sector financiero público | | 0.00 |
| 410220 | Inversiones renta fija sector no financiero público | | 0.00 |
| 410225 | Inversiones renta variable sector financiero privado | | 0.00 |
| 410230 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | | 0.00 |
| **4103** | **PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO** | | 0.00 |
| 410305 | Pérdida por disposición o valuación de terrenos | | 0.00 |
| 410310 | Pérdida por disposición o valuación de edificios | | 0.00 |
| 410315 | Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos | | 0.00 |
| 410320 | Pérdida por disposición de vehículos | | 0.00 |
| **4104** | **PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS** | | 0.00 |
| 410405 | Pérdida en disposición de inmuebles para la venta | | 0.00 |
| 410410 | Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar | | 0.00 |
| 410415 | Pérdida en valuación de inmuebles para la venta | | 0.00 |
| **4105** | **PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS** | | 0.00 |

**FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL**
**MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO**
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**
**DEL 1 DE ENERO AL 31 ENERO DE 2018**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3425**

| CÓDIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|---|---|---|---|
| **4501** | **TÍTULOS Y VALORES** | | 0.00 |
| 450105 | Comisión en compra o venta de inversiones | | 0.00 |
| 450110 | Prima en compra de inversiones | | 0.00 |
| **4502** | **COSTOS FINANCIEROS** | | **67.13** |
| 450205 | Intereses en préstamos | | 0.00 |
| 450210 | Gastos bancarios | | 67.13 |
| **4503** | **COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS** | | **0.00** |
| **4504** | **GASTOS FINANCIEROS - GASTOS POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS** | | **1,094.94** |
| **46** | **GASTOS NO OPERATIVOS** | | **732.01** |
| **4601** | **IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES** | | **732.01** |
| 460105 | Impuestos y tasas | | 724.36 |
| 460110 | Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros | | 0.00 |
| 460190 | Otros | | 7.65 |
| **47** | **DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES** | | **6,898.85** |
| **4701** | **GASTO POR DEPRECIACIÓN** | | **0.00** |
| 470105 | Depreciación inmuebles para arrendar | | 0.00 |
| 470110 | Depreciación edificios | | 0.00 |
| 470115 | Depreciación muebles y enseres | | 0.00 |
| 470120 | Depreciación equipos de oficina | | 0.00 |
| 470125 | Depreciación equipos de computación | | 0.00 |
| 470130 | Depreciación vehículos | | 0.00 |
| **4702** | **AMORTIZACIONES** | | **0.00** |
| 470205 | Pagos anticipados | | 0.00 |
| 470210 | Gastos anticipados | | 0.00 |
| **4703** | **PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS** | | 0.00 |
| 470390 | Provisión general | | 0.00 |
| **4704** | **PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS** | | **0.00** |
| 470405 | Por préstamos quirografarios | | 0.00 |
| 470410 | Por préstamos prendarios | | 0.00 |
| 470415 | Por préstamos hipotecarios | | 0.00 |
| 470490 | Provisión general | | 0.00 |
| **4705** | **PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR** | | **0.00** |
| 470505 | Rendimientos inversiones no privativas | | 0.00 |
| 470510 | Intereses inversiones privativas | | 0.00 |
| 470515 | Inversiones no privativas vencidas | | 0.00 |
| 470520 | Otras cuentas por cobrar | | 0.00 |
| 470590 | Provisión general | | 0.00 |
| **4706** | **PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS** | | **0.00** |
| 470605 | Proyectos inmobiliarios | | 0.00 |
| 470610 | Inmuebles disponibles para la venta | | 0.00 |
| **4707** | **PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN** | | **6,898.85** |
| 470705 | Terrenos | | 0.00 |
| 470710 | Edificios | | 6,898.85 |
| 470715 | Mobiliario, maquinaria y equipo | | 0.00 |
| 470720 | Unidades de transporte | | 0.00 |
| 470725 | Títulos valores | | 0.00 |
| 470790 | Otros | | 0.00 |
| **4708** | **PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS** | | **0.00** |
| 470805 | Derechos fiduciarios | | 0.00 |
| 470890 | Otros | | 0.00 |
| **48** | **OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS** | | **649.69** |
| **4801** | **SEGUROS** | | **645.19** |
| **4890** | **OTROS** | | **4.50** |
| 489005 | Gasto custodia de valores | | 0.00 |
| 489090 | Otros | | 4.50 |
| **5** | **INGRESOS** | | **121,857.10** |
| **51** | **INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS** | | **119,187.71** |

**FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL**
**MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO**
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**
**DEL 1 DE ENERO AL 31 ENERO DE 2018**

**CÓDIGO DE LA ENTIDAD: 3425**

| CÓDIGO | CUENTA | NOTAS | SALDO |
|---|---|---|---|
| 710205 | Títulos Valores | | 0.00 |
| 710210 | Cartera de créditos | | 0.00 |
| 710215 | Bienes inmuebles | | 0.00 |
| 710290 | Otros | | 0.00 |
| 7103 | ACTIVOS CASTIGADOS | | 0.00 |
| 710305 | Inversiones no privativas | | 0.00 |
| 710310 | Inversiones privativas | | 0.00 |
| 710315 | Cuentas por cobrar | | 0.00 |
| 710390 | Otros activos | | 0.00 |
| 7104 | ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL | | 0.00 |
| 710405 | Inversiones no privativas | | 0.00 |
| 710410 | Inversiones privativas | | 0.00 |
| 710415 | Cuentas por cobrar | | 0.00 |
| 710490 | Otros activos | | 0.00 |
| 7105 | CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO | | 0.00 |
| 710505 | Bienes muebles | | 0.00 |
| 710510 | Bienes inmuebles | | 0.00 |
| 710590 | Otros | | 0.00 |
| 7190 | OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0.00 |
| **72** | **DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO** | | **-12,567,250.10** |
| 7201 | VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS | | -12,567,250.10 |
| 720100 | VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS | | -12,567,250.10 |
| 7202 | ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA | | 0.00 |
| 7203 | ACTIVOS CASTIGADOS | | 0.00 |
| 7204 | ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL | | 0.00 |
| 7205 | CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO | | 0.00 |
| 7290 | OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS | | 0.00 |
| 73 | ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO | | 0.00 |
| 7301 | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS | | 0.00 |
| 7302 | PROVISIONES CONSTITUÍDAS | | 0.00 |
| 7303 | DEFICIENCIA DE PROVISIONES | | 0.00 |
| 7304 | CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA | | 0.00 |
| 7490 | OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS | | 0.00 |

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

Christian Escobar F.
**REPRESENTANTE LEGAL**

Guillermo Vire
**CONTADOR**
Registro C.P.A. 27767

**FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO**

**Notas a los Estados Financieros**
**Al 31 de Enero de 2018**
**(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 **FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES 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.

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 31 de enero de 2018; 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:

| Descripción | % |
|---|---|
| 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.

## NOTA 4. INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Está compuesto por:

| Descripción | ene-18 |
|---|---|
| **INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO** | |
| **Certificados de depósito** | |
| Pacifico | 1,000,000.00 |
| 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 | 142,500.00 |
| Basesurcorp s.a | 124,687.50 |
| Nederagro | 54,150.00 |
| | |
| **Papel comercial emitido por instituciones no financieras** | |
| INTEROC | 151,300.00 |
| DIFARE | 30,000.00 |
| **INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO** | |
| **Fondos de inversión** | |
| | |
| **TOTAL** | **2,062,563.79** |

## 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 | ene-18 |
|---|---|
| MDM-Q | 8,627,242.37 |
| EPMMOP | 485,674.21 |
| BOMBEROS | 12,967.94 |
| (PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS) | (45,407.03) |
| **TOTAL** | **9,080,477.49** |

## NOTA 9. CUENTA INDIVIDUAL

Este rubro se compone de la siguiente manera:

| Descripción | ene-18 |
|---|---|
| **APORTES PERSONALES** | **8,540,893.26** |
| APORTES | 3,804,783.51 |
| INTERESES | 4,076,860.43 |
| EXCEDENTES | 659,249.32 |
| **APORTES PATRONALES** | **6,335,055.64** |
| APORTES | 2,654,076.09 |
| INTERESES | 3,211,676.63 |
| EXCEDENTES | 469,302.92 |
| **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** | **14,910,561.28** |

**(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 | ene-18 |
|---|---|
| INTERESES POR DISTRIBUIR | 42.71 |
| PROVEEDORES | 121.38 |
| HONORARIOS | 5,152.00 |
| DIETAS | 356.16 |
| DEP. VERIFICAR-CTA. PRÉSTAMOS | 2,638.05 |
| APORTES PENDIENTES DE DEV. | 1,930.72 |
| CHEQUES CADUCADOS | 12,433.58 |
| DEP. VERIFICAR-CTA. APORTES | 9,871.16 |
| OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 1,499.43 |
| VALORES POR LIQUIDAR APORTES | 239.85 |
| VALORES POR LIQUIDAR CARTERA | 1,303.76 |
| VALORES POR LIQUIDAR | 200.20 |
| **TOTAL** | **35,789.00** |

**HOJA DE OBSERVACIONES - ENERO 2018**

NÚMERO DEL FCPC : **20**

**FCPC DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES DEL MUNICIPIO DEL DISTRITO METROPOLITANO DE QUITO**

| **ACTIVO** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| MES | diciembre | enero | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
| USD | 16,744,871.33 | 16,492,620.24 | (252,251.09) | DISMINUCION INV.PRIVATIVAS | |

| **UTILIDAD** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| MES | diciembre | enero | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
| USD | 1,056,045.57 | 104,606.96 | (951,438.61) | Ingresos generados en el periodo superiores a los gastos. | |

| **CUENTA INDIVIDUAL** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| MES | diciembre | enero | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
| USD | 15,309,166.39 | 14,910,561.28 | (398,605.11) | El valor en liquidaciones mayor a la captación | |

| **GASTO** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| MES | diciembre | enero | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
| USD | 300,644.48 | 17,250.14 | (283,394.34) | INICIO AÑO 2018 | |

| **INGRESO** | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| MES | diciembre | enero | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN | PLAN DE ACCIÓN |
| USD | 1,356,690.05 | 121,857.04 | (1,234,833.01) | INICIO AÑO 2018 | |

**Elaborado por:** GUILLERMO VIRE
**Revisado por:** CHRISTIAN ESCOBAR