

# ESTADOS FINANCIEROS MES DE: FEBRERO 2018



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE  
LOS SERVIDORES CIVILES DEL TRANSITO NACIONAL  
FCPC-FONCETRA

RUC: 1791798953001

ATENCIÓN: Ingeniero  
Christian Gamboa Cárdenas  
Fondos Complementarios  
Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

Numeración BIESS: 57

A handwritten signature in black ink, located at the bottom right of the page.



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO  
DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES CIVILES DEL  
TRANSITO NACIONAL  
FCPC-FONCETRA

Oficio No. 045-FCPC-FONCETRA-2018  
Quito, 08 de marzo de 2018

Señor  
Christian Gamboa  
ANALISTA DE FONDOS  
BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL  
Presente. -

De mi consideración:

Adjunto a la presente me permito remitir a ustedes los Balances Financieros originales con corte al 28 de febrero del 2018 del FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES CIVILES DEL TRANSITO NACIONAL FCPC-FONCETRA, mismos que fueron recibidos oportunamente en la Superintendencia de Bancos del Ecuador el 08 de marzo de 2018, mediante Oficio No. 044 -FCPC-FONCETRA-2018, a fin de que se sirva disponer a quien corresponda su registro en el BIESS, según la normativa vigente.

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

Atentamente,

Econ. Cristina Araceli Ríos Páliz  
Representante Legal  
FCPC- FONCETRA

Adjunto:

- Carta de Ingreso a la Superintendencia de Bancos
- Hoja de Información del Fondo
- Ecuación Contable
- Balance General
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros
- Hoja de Observaciones

RUC.: 1791798953001  
Mail: [rioscristina.foncetra@outlook.com](mailto:rioscristina.foncetra@outlook.com)



BANCO DEL IESS  
VENTANILLA ÚNICA  
DOCUMENTO RECIBIDO

08 MAR 2018

14:30  
HORA

.....  
FUNCIONARIO QUE RECIBE

SIN ANEXOS  
CON ANEXOS



FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO  
DE CESANTÍA DE LOS SERVIDORES CIVILES DEL  
TRANSITO NACIONAL  
FCPC-FONCETRA

Oficio No. 044-FCPC-FONCETRA-2018  
Quito, 08 de marzo de 2018

Señora Economista  
Mayra Flores  
INTENDENTE NACIONAL DE SEGURIDAD SOCIAL  
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS DEL ECUADOR  
Presente. -

De mi consideración:

Sírvase encontrar adjunto al presente los Estados Financieros del FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES CIVILES DEL TRANSITO NACIONAL FCPC-FONCETRA: Balance General; Estado de Resultados, Flujo de Efectivo, Estado de Cambios de Patrimonio y Notas Explicativas a los Estados Financieros con corte al 28 de febrero de 2018, los mismos que han sido enviados vía electrónica al funcionario correspondiente.

Sin otro particular suscribo de usted.

Atentamente,

Econ. Cristina Araceli Ríos Páliz  
Representante Legal  
FCPC- FONCETRA

RUC.: 1791798953001  
Mail: [rioscristina.foncetra@outlook.com](mailto:rioscristina.foncetra@outlook.com)



SUPERINTENDENCIA DE BANCOS  
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2018-13527-E

Av. Antonio José de Sucre S/N y José Sánchez-AGENCIA NACIONAL DE TRANSITO segundo piso área de Secretaria General- FCPC-FONCETRA- Tel. 3828 890 Ext. 2950 correo electrónico: [crivadeneira.foncetra@outlook.com](mailto:crivadeneira.foncetra@outlook.com)/[ptcmoreno.foncetra@outlook.com](mailto:ptcmoreno.foncetra@outlook.com)  
QUITO- ECUADOR

| INFORMACIÓN DEL FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE<br>CESANTIA DE LOS SERVIDORES CIVILES DEL TRANSITO NACIONAL FCPC-<br>FONCETRA |                                                                 | Nro. 57  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------|
| MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN                                                                                                               |                                                                 | feb-18   |
| <b>INFORMACIÓN GENERAL</b>                                                                                                                |                                                                 |          |
| NÚMERO DE PARTICIPES A FIN DE MES ACTIVOS                                                                                                 |                                                                 | 118      |
| NÚMERO DE PARTICIPES A FIN DE MES PASIVOS (CON DESAFILIACIONES<br>VOLUNTARIAS CON RELACIÓN DE DEPENDENCIA)                                |                                                                 | 56       |
| NÚMERO TOTAL DE PARTICIPES A FIN DE MES                                                                                                   |                                                                 | 174      |
| NÚMERO DE PARTICIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES                                                                                |                                                                 | 103      |
| MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES                                                                                                          |                                                                 | 24963.35 |
| <b>INFORMACION ADICIONAL</b>                                                                                                              |                                                                 |          |
| NOMBRE DEL CONTADOR/A                                                                                                                     | Ing. CPA Patricia Valeria Moreno Andrade                        |          |
| CORREO ELECTRÓNICO                                                                                                                        | ptcmoreno.foncetra@outlook.com                                  |          |
| NÚMERO DE CELULAR                                                                                                                         | 992841404                                                       |          |
| NOMBRE DEL GERENTE                                                                                                                        | Eco. Cristina Araceli Ríos Páliz                                |          |
| CORREO ELECTRÓNICO                                                                                                                        | rioscristina.foncetra@outlook.com                               |          |
| NÚMERO DE CELULAR                                                                                                                         | 0983357061                                                      |          |
| DIRECCIÓN DEL FCPC                                                                                                                        | Av. Antonio José de Sucre s/n y José Sánchez, Quito, Pichincha. |          |
| NÚMERO CONVENCIONAL FCPC                                                                                                                  | 3828890 Ext. 2960                                               |          |

Elaborado por:

Ing. CPA Patricia Moreno  
**CONTADORA GENERAL**

Autorizado por:

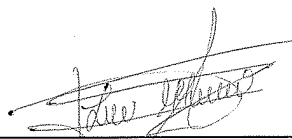
Eco. Cristina Ríos Páliz  
**GERENTE GENERAL**

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL  
 CERRADO - FONCETRA  
 CUADRE ECUACIÓN CONTABLE  
 AL 28 DE FEBRERO DEL 2018**

| GRUPO | DESCRIPCIÓN                                | VALOR                 |
|-------|--------------------------------------------|-----------------------|
| 1     | ACTIVO                                     | 2,323,110.46          |
| 4     | GASTOS                                     | 7,360.53              |
|       | <b>TOTAL (GRUPO 1 + GRUPO 4)</b>           | <b>2,330,470.99</b>   |
|       |                                            |                       |
| 2     | PASIVO                                     | (2,251,728.22)        |
| (+) 3 | PATRIMONIO                                 | (58,412.79)           |
| 5     | INGRESOS                                   | (20,329.98)           |
|       | <b>TOTAL (GRUPO 2 + GRUPO 3 + GRUPO 5)</b> | <b>(2,330,470.99)</b> |
|       |                                            |                       |
|       | <b>DIFERENCIA TOTAL GRUPOS</b>             | <b>-</b>              |



*Eco. Cristina Ríos*  
**GERENTE GENERAL**  
**FCPC- FONCETRA**



*Ing. Patricia Moreno*  
**CONTADORA GENERAL**  
**FCPC- FONCETRA**

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

AL 28 DE FEBRERO DEL 2018

CÓDIGO: 4531

| COD.        | CUENTA                                                         | NOTAS    | SALDO               |
|-------------|----------------------------------------------------------------|----------|---------------------|
| <b>1</b>    | <b>ACTIVOS</b>                                                 |          | <b>2,323,110.46</b> |
| <b>11</b>   | <b>FONDOS DISPONIBLES</b>                                      | <b>1</b> | <b>561,616.89</b>   |
| <b>1101</b> | <b>CAJA</b>                                                    |          | <b>200.00</b>       |
| 110105      | Efectivo                                                       |          | 0.00                |
| 110110      | Caja Chica                                                     |          | 200.00              |
| <b>1102</b> | <b>BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS</b>                |          | <b>561,416.89</b>   |
| 110205      | Bancos e Instituciones Financieras Locales                     |          | 561,416.89          |
| 110210      | Bancos e instituciones financieras del exterior                |          | 0.00                |
| 110215      | Remesas en tránsito                                            |          | 0.00                |
| <b>1103</b> | <b>EFECTOS DE COBRO INMEDIATO</b>                              |          | <b>0.00</b>         |
| <b>12</b>   | <b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>                               | <b>2</b> | <b>1,154,285.71</b> |
| <b>1201</b> | <b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>        |          | <b>1,040,000.00</b> |
| 120105      | Certificados de Depósito                                       |          | 1,040,000.00        |
| 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                |
| <b>1202</b> | <b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO</b>     | <b>3</b> | <b>114,285.71</b>   |
| 120205      | Valores de titularización                                      |          | 0.00                |
| 120210      | Obligaciones emitidas por instituciones no financieras         |          | 114,285.71          |
| 120215      | Papel comercial emitido por instituciones no financieras       |          | 0.00                |
| 120220      | Reportos bursátiles                                            |          | 0.00                |
| 120290      | Otras                                                          |          | 0.00                |
| <b>1203</b> | <b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO</b>        |          | <b>0.00</b>         |
| 120305      | Certificados de depósito                                       |          | 0.00                |
| 120310      | Pólizas de acumulación                                         |          | 0.00                |
| 120315      | Valores de titularización                                      |          | 0.00                |
| 120320      | Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas   |          | 0.00                |
| 120325      | Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas |          | 0.00                |
| <b>1204</b> | <b>INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO</b>     |          | <b>0.00</b>         |
| 120405      | Valores de titularización                                      |          | 0.00                |

EXPRESADO EN DOLARES (\$)

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

|             |                                                                   |          |                   |
|-------------|-------------------------------------------------------------------|----------|-------------------|
| 120410      | Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas   |          | 0.00              |
| 120415      | Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas |          | 0.00              |
| <b>1205</b> | <b>INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO</b>       |          | <b>0.00</b>       |
| 120505      | Valores de titularización                                         |          | 0.00              |
| 120510      | Acciones                                                          |          | 0.00              |
| <b>1206</b> | <b>INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO</b>    |          | <b>0.00</b>       |
| 120605      | Valores de Titularización                                         |          | 0.00              |
| 120610      | Acciones                                                          |          | 0.00              |
| <b>1299</b> | <b>(PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)</b>               |          | <b>0.00</b>       |
| 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              |
| <b>13</b>   | <b>INVERSIONES PRIVATIVAS</b>                                     | <b>4</b> | <b>600,076.59</b> |
| <b>1301</b> | <b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER</b>                        |          | <b>592,549.46</b> |
| <b>1302</b> | <b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS</b>                         |          | <b>9,321.22</b>   |
| <b>1303</b> | <b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS</b>                   |          | <b>0.00</b>       |
| <b>1304</b> | <b>PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS</b>                          |          | <b>528.60</b>     |
| <b>1305</b> | <b>PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER</b>                            |          | <b>0.00</b>       |
| <b>1306</b> | <b>PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS</b>                             |          | <b>0.00</b>       |
| <b>1307</b> | <b>PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS</b>                       |          | <b>0.00</b>       |
| <b>1308</b> | <b>PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS</b>                              |          | <b>0.00</b>       |
| <b>1309</b> | <b>PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER</b>                          |          | <b>0.00</b>       |
| <b>1310</b> | <b>PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS</b>                           |          | <b>0.00</b>       |
| <b>1311</b> | <b>PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS</b>                     |          | <b>0.00</b>       |
| <b>1312</b> | <b>PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS</b>                            |          | <b>0.00</b>       |
| <b>1399</b> | <b>(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)</b>                  |          | <b>-2,322.69</b>  |
| 139905      | (Quirografarios)                                                  |          | -2,322.69         |
| 139910      | (Prendarios)                                                      |          | 0.00              |
| 139915      | (Hipotecarios)                                                    |          | 0.00              |
| 139990      | (Provisión general)                                               |          | 0.00              |
| <b>14</b>   | <b>CUENTAS POR COBRAR</b>                                         | <b>5</b> | <b>4,554.68</b>   |
| <b>1401</b> | <b>RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>          |          | <b>1,373.16</b>   |
| 140105      | Inversiones Renta Fija Sector Financiero Privado                  |          | 1,373.16          |
| 140110      | Inversiones renta fija sector no financiero privado               |          | 0.00              |
| 140115      | Inversiones renta fija sector financiero público                  |          | 0.00              |

EXPRESADO EN DOLARES (\$)

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

|             |                                                         |          |                 |
|-------------|---------------------------------------------------------|----------|-----------------|
| 140120      | Inversiones renta fija sector no financiero público     |          | 0.00            |
| 140125      | Inversiones renta variable sector financiero privado    |          | 0.00            |
| 140130      | Inversiones renta variable sector no financiero privado |          | 0.00            |
| <b>1402</b> | <b>INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>      |          | <b>160.56</b>   |
| 140205      | Intereses por Préstamos Quirografarios                  |          | 160.56          |
| 140210      | Intereses por préstamos prendarios                      |          | 0.00            |
| 140215      | Intereses por préstamos hipotecarios                    |          | 0.00            |
| <b>1403</b> | <b>CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL</b>                   | <b>6</b> | <b>3,016.33</b> |
| 140305      | Préstamos                                               |          | 0.00            |
| 140310      | Anticipos de sueldos                                    |          | 3,016.33        |
| 140390      | Otros conceptos                                         |          | 0.00            |
| <b>1404</b> | <b>INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS</b>               |          | <b>0.00</b>     |
| 140405      | Inversiones renta fija sector financiero privado        |          | 0.00            |
| 140410      | Inversiones renta fija sector no financiero privado     |          | 0.00            |
| 140415      | Inversiones renta fija sector financiero público        |          | 0.00            |
| 140420      | Inversiones renta fija sector no financiero público     |          | 0.00            |
| 140425      | Inversiones renta variable sector financiero privado    |          | 0.00            |
| 140430      | Inversiones renta variable sector no financiero privado |          | 0.00            |
| <b>1405</b> | <b>PLANILLAS EMITIDAS</b>                               |          | <b>4.63</b>     |
| 140505      | Aportes                                                 |          | 0.00            |
| 140510      | Préstamos                                               |          | 4.63            |
| <b>1490</b> | <b>CUENTAS POR COBRAR VARIAS</b>                        |          | <b>0.00</b>     |
| 149005      | Cheques protestados y rechazados                        |          | 0.00            |
| 149010      | Arrendatarios                                           |          | 0.00            |
| 149015      | Pago por cuenta de participes a cobrar                  |          | 0.00            |
| 149090      | Otros                                                   |          | 0.00            |
| <b>1499</b> | <b>(PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)</b>            |          | <b>0.00</b>     |
| 149905      | (Provisiones intereses inversiones privativas)          |          | 0.00            |
| 149910      | (Provisiones rendimientos inversiones no privativas)    |          | 0.00            |
| 149915      | (Provisiones inversiones privativas vencidas)           |          | 0.00            |
| 149920      | (Provisiones otras cuentas por cobrar)                  |          | 0.00            |
| 149990      | (Provisión general)                                     |          | 0.00            |
| <b>15</b>   | <b>INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>             |          | <b>0.00</b>     |
| <b>1501</b> | <b>PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>                          |          | <b>0.00</b>     |
| 150105      | Terrenos para urbanizar                                 |          | 0.00            |
| 150110      | Terrenos para edificar                                  |          | 0.00            |
| 150115      | Obras de urbanización                                   |          | 0.00            |
| 150120      | Obras de edificación                                    |          | 0.00            |
| <b>1502</b> | <b>PROYECTOS TERMINADOS</b>                             |          | <b>0.00</b>     |

EXPRESADO EN DOLARES (\$)

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

|        |                                                                    |          |                 |
|--------|--------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|
| 150205 | Inmuebles disponibles para la venta                                |          | 0.00            |
| 150210 | Inmuebles para arrendar                                            |          | 0.00            |
| 150299 | (Depreciación inmuebles para arrendar)                             |          | 0.00            |
| 1599   | (PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)                                |          | 0.00            |
| 16     | <b>PROPIEDAD Y EQUIPO</b>                                          |          | <b>2,429.06</b> |
| 1601   | <b>BIENES INMUEBLES</b>                                            |          | <b>0.00</b>     |
| 160105 | Terrenos                                                           |          | 0.00            |
| 160110 | Edificios                                                          |          | 0.00            |
| 160115 | Construcciones y remodelaciones en curso                           |          | 0.00            |
| 1602   | <b>BIENES MUEBLES</b>                                              |          | <b>4,072.28</b> |
| 160205 | Muebles y Enseres                                                  |          | 335.03          |
| 160210 | Equipo de Oficina                                                  |          | 0.00            |
| 160215 | Equipo de Computación                                              |          | 3,737.25        |
| 160220 | Vehículos                                                          |          | 0.00            |
| 160290 | Otros                                                              |          | 0.00            |
| 1699   | (DEPRECIACIÓN ACUMULADA)                                           |          | -1,643.22       |
| 169905 | (Edificios)                                                        |          | 0.00            |
| 169910 | (Muebles y Enseres)                                                |          | -197.80         |
| 169915 | (Equipo de Oficina)                                                |          | 0.00            |
| 169920 | (Equipo de Computacion)                                            |          | -1,445.42       |
| 169925 | (Vehiculos)                                                        |          | 0.00            |
| 169990 | (Otros)                                                            |          | 0.00            |
| 17     | <b>BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b>           |          | <b>0.00</b>     |
| 1701   | <b>TERRENOS</b>                                                    |          | <b>0.00</b>     |
| 1702   | <b>EDIFICIOS</b>                                                   |          | <b>0.00</b>     |
| 1703   | <b>MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO</b>                             |          | <b>0.00</b>     |
| 1704   | <b>UNIDADES DE TRANSPORTE</b>                                      |          | <b>0.00</b>     |
| 1705   | <b>TÍTULOS VALORES</b>                                             |          | <b>0.00</b>     |
| 1790   | <b>OTROS</b>                                                       |          | <b>0.00</b>     |
| 1799   | (PROVISION PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN) |          | 0.00            |
| 179905 | (Edificios)                                                        |          | 0.00            |
| 179910 | (Mobiliario, maquinaria y equipo)                                  |          | 0.00            |
| 179915 | (Unidades de transporte)                                           |          | 0.00            |
| 179920 | (Títulos valores)                                                  |          | 0.00            |
| 179990 | (Otros)                                                            |          | 0.00            |
| 19     | <b>OTROS ACTIVOS</b>                                               | <b>7</b> | <b>147.53</b>   |
| 1901   | <b>PAGOS ANTICIPADOS</b>                                           |          | <b>147.53</b>   |
| 190105 | Anticipos a Contratistas                                           |          | 0.00            |
| 190110 | Anticipos a Proveedores                                            |          | 0.00            |

EXPRESADO EN DOLARES (\$)

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

|             |                                                   |          |                     |
|-------------|---------------------------------------------------|----------|---------------------|
| 190115      | Ariendos                                          |          | 0.00                |
| 190120      | Seguros                                           |          | 145.85              |
| 190190      | Otros                                             |          | 1.68                |
| 190199      | (Amortización acumulada pagos anticipados)        |          | 0.00                |
| <b>1902</b> | <b>GASTOS DIFERIDOS</b>                           |          | <b>0.00</b>         |
| 190205      | Licencias y programas de computación              |          | 0.00                |
| 190210      | Gastos de adecuación                              |          | 0.00                |
| 190290      | Otros                                             |          | 0.00                |
| 190299      | (Amortización acumulada gastos anticipados)       |          | 0.00                |
| <b>1903</b> | <b>DERECHOS FIDUCIARIOS</b>                       |          | <b>0.00</b>         |
| 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                |
| <b>1990</b> | <b>OTROS</b>                                      |          | <b>0.00</b>         |
| 199005      | Faltantes de caja                                 |          | 0.00                |
| 199090      | Otros activos                                     |          | 0.00                |
| <b>1999</b> | <b>(PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)</b>             |          | <b>0.00</b>         |
| 199905      | (Derechos fiduciarios)                            |          | 0.00                |
| 199990      | (Otros)                                           |          | 0.00                |
| <b>2</b>    | <b>PASIVOS</b>                                    | <b>8</b> | <b>2,251,728.22</b> |
| <b>21</b>   | <b>CUENTA INDIVIDUAL</b>                          |          | <b>2,198,800.78</b> |
| <b>2101</b> | <b>CESANTÍA</b>                                   |          | <b>2,198,800.78</b> |
| 210105      | Aportes Personales                                |          | 1,682,993.78        |
| 210110      | Aportes Patronales                                |          | 442,390.67          |
| 210115      | Aporte Personal Adicional                         |          | 14,810.57           |
| 210120      | Aportes retiro voluntario cesantía                |          | 58,605.76           |
| <b>2102</b> | <b>JUBILACIÓN</b>                                 |          | <b>0.00</b>         |
| 210205      | Aportes Personales                                |          | 0.00                |
| 210210      | Aportes Patronales                                |          | 0.00                |
| 210215      | Aportes Personales Adicionales                    |          | 0.00                |
| 210220      | Aportes de Retiro Voluntario con Relación Laboral |          | 0.00                |
| 210225      | Aportes de Retiro Voluntario sin Relación Laboral |          | 0.00                |
| <b>22</b>   | <b>BENEFICIO DEFINIDO</b>                         |          | <b>0.00</b>         |
| <b>2201</b> | <b>CESANTÍA</b>                                   |          | <b>0.00</b>         |
| 220105      | Aportes personales                                |          | 0.00                |

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

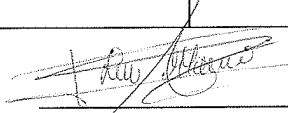
|             |                                                                               |          |                 |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------|
| 220110      | Aportes patronales                                                            |          | 0.00            |
| 220115      | Aporte personal adicional                                                     |          | 0.00            |
| <b>2202</b> | <b>JUBILACIÓN</b>                                                             |          | <b>0.00</b>     |
| 220205      | Aportes Personales                                                            |          | 0.00            |
| 220210      | Aportes Patronales                                                            |          | 0.00            |
| 220215      | Aporte Personal adicional                                                     |          | 0.00            |
| <b>23</b>   | <b>CUENTAS POR PAGAR</b>                                                      | <b>9</b> | <b>4,597.40</b> |
| <b>2301</b> | <b>PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR</b>                                      |          | <b>4,336.87</b> |
| 230105      | Cesantía                                                                      |          | 4,336.87        |
| 230110      | Jubilación                                                                    |          | 0.00            |
| 230115      | Otras prestaciones                                                            |          | 0.00            |
| <b>2302</b> | <b>PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR</b>                                           |          | <b>0.00</b>     |
| 230205      | Aportes                                                                       |          | 0.00            |
| 230210      | Préstamos                                                                     |          | 0.00            |
| <b>2303</b> | <b>CONTRIBUCIONES</b>                                                         |          | <b>0.00</b>     |
| 230305      | Superintendencia de Bancos y Seguros                                          |          | 0.00            |
| 230390      | Otros                                                                         |          | 0.00            |
| <b>2304</b> | <b>IMPUESTOS Y TASAS</b>                                                      |          | <b>104.09</b>   |
| 230405      | Impuestos municipales                                                         |          | 0.00            |
| 230410      | Retenciones IVA                                                               |          | 104.09          |
| 230490      | Otros                                                                         |          | 0.00            |
| <b>2305</b> | <b>Cuentas por Pagar Administración BIESS</b>                                 |          | <b>0.00</b>     |
| <b>2390</b> | <b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>                                                |          | <b>156.44</b>   |
| 239005      | Intereses por pagar                                                           |          | 0.00            |
| 239010      | Proveedores                                                                   |          | 140.33          |
| 239015      | Honorarios por Pagar                                                          |          | 0.00            |
| 239020      | Servicios básicos por pagar                                                   |          | 0.00            |
| 239025      | Dietas                                                                        |          | 0.00            |
| 239030      | Cheques girados no cobrados                                                   |          | 0.00            |
| 239090      | Otras cuentas por Pagar                                                       |          | 16.11           |
| <b>24</b>   | <b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>                                               |          | <b>0.00</b>     |
| <b>2401</b> | <b>SOBREGIROS BANCARIOS</b>                                                   |          | <b>0.00</b>     |
| <b>2402</b> | <b>OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS LOCALES</b>      |          | <b>0.00</b>     |
| <b>2403</b> | <b>OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS DEL EXTERIOR</b> |          | <b>0.00</b>     |
| <b>2490</b> | <b>OTRAS OBLIGACIONES</b>                                                     |          | <b>0.00</b>     |
| <b>25</b>   | <b>OBLIGACIONES PATRONALES</b>                                                |          | <b>3,149.46</b> |
| <b>2501</b> | <b>REMUNERACIONES POR PAGAR</b>                                               |          | <b>0.00</b>     |
| <b>2502</b> | <b>BENEFICIOS SOCIALES</b>                                                    |          | <b>1,277.87</b> |
| <b>2503</b> | <b>APORTES Y RETENCIONES IESS</b>                                             |          | <b>554.66</b>   |

EXPRESADO EN DOLARES (\$)

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

|        |                                                                         |    |           |
|--------|-------------------------------------------------------------------------|----|-----------|
| 2504   | FONDO DE RESERVA                                                        |    | 108.25    |
| 2505   | RETENCIONES EN LA FUENTE                                                |    | 1,208.68  |
| 2506   | RETENCIONES JUDICIALES                                                  |    | 0.00      |
| 2507   | GASTOS DE REPRESENTACIÓN                                                |    | 0.00      |
| 2590   | OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS                                          |    | 0.00      |
| 29     | OTROS PASIVOS                                                           |    | 45,180.58 |
| 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                                        |    | 0.00      |
| 2990   | OTROS                                                                   |    | 45,180.58 |
| 299005 | Sobrantes de caja                                                       |    | 0.00      |
| 299090 | Varios                                                                  |    | 45,180.58 |
| 3      | PATRIMONIO                                                              | 10 | 58,412.79 |
| 31     | RESERVAS                                                                |    | 0.00      |
| 3101   | RESERVAS ESPECIALES                                                     |    | 0.00      |
| 32     | SUPERÁVIT POR VALUACIONES                                               |    | 0.00      |
| 3201   | SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES                                  |    | 0.00      |
| 3202   | SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES                      |    | 0.00      |
| 33     | OTROS APORTES RESTRINGIDOS                                              |    | 54,041.32 |
| 3301   | CESANTÍA                                                                |    | 54,041.32 |
| 3302   | JUBILACIÓN                                                              |    | 0.00      |
| 34     | RESULTADOS                                                              |    | 4,371.47  |
| 3401   | EXCEDENTES ACUMULADOS                                                   |    | 4,371.47  |
| 3402   | (PÉRDIDAS ACUMULADAS)                                                   |    | 0.00      |
| 3403   | EXCEDENTES DEL EJERCICIO                                                |    | 0.00      |
| 3404   | PÉRDIDAS DEL EJERCICIO                                                  |    | 0.00      |

  
Eco. Cristina Ríos  
GERENTE GENERAL

  
Ing. Patricia Moreno  
CONTADORA GENERAL

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO - FONCETRA



## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

AL 28 DE FEBRERO DEL 2018

CÓDIGO: 4531

| COD.        | CUENTA                                                           | NOTAS     | SALDO           |
|-------------|------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------|
| <b>4</b>    | <b>GASTOS</b>                                                    | <b>11</b> | <b>7,360.53</b> |
| <b>41</b>   | <b>PÉRDIDA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS</b>                   |           | <b>0.00</b>     |
| <b>4101</b> | <b>PÉRDIDA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>             |           | <b>0.00</b>     |
| 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            |
| <b>4102</b> | <b>PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>         |           | <b>0.00</b>     |
| 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            |
| <b>4103</b> | <b>PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b> |           | <b>0.00</b>     |
| 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            |
| <b>4104</b> | <b>PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS</b>          |           | <b>0.00</b>     |
| 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            |
| <b>4105</b> | <b>PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>   |           | <b>0.00</b>     |
| 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            |
| <b>43</b>   | <b>GASTOS DE PERSONAL</b>                                        |           | <b>3,319.13</b> |
| <b>4301</b> | <b>GASTOS DEL PERSONAL</b>                                       |           | <b>3,319.13</b> |
| 430105      | Remuneraciones o salario                                         |           | 2,470.00        |
| 430110      | Remuneración extraordinaria                                      |           | 0.00            |
| 430115      | Décimos sueldos                                                  |           | 333.66          |

EXPRESADO EN DOLARES (\$)

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO - FONCETRA



## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

|             |                                                             |  |                 |
|-------------|-------------------------------------------------------------|--|-----------------|
| 430120      | Aporte Patronal                                             |  | 298.89          |
| 430125      | Fondo de reserva                                            |  | 216.58          |
| 430130      | Jubilación patronal                                         |  | 0.00            |
| 430135      | Por desahucio o despido                                     |  | 0.00            |
| 430140      | Uniformes                                                   |  | 0.00            |
| 430145      | Gastos de representación                                    |  | 0.00            |
| 430190      | Otros                                                       |  | 0.00            |
| <b>44</b>   | <b>GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO</b>             |  | <b>2,140.15</b> |
| <b>4401</b> | <b>SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES</b>                       |  | <b>193.44</b>   |
| 440105      | Servicios básicos                                           |  | 0.00            |
| 440110      | Servicio transporte personal                                |  | 0.00            |
| 440115      | Movilizaciones                                              |  | 180.66          |
| 440120      | Impresión, reproducción y publicaciones                     |  | 0.00            |
| 440125      | Servicios de vigilancia                                     |  | 0.00            |
| 440130      | Servicios de aseo y limpieza                                |  | 0.00            |
| 440190      | Otros servicios generales                                   |  | 12.78           |
| <b>4402</b> | <b>TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS</b>                  |  | <b>0.00</b>     |
| 440205      | Pasajes en el interior                                      |  | 0.00            |
| 440210      | Pasajes para el exterior                                    |  | 0.00            |
| 440215      | Viáticos y subsistencias internas                           |  | 0.00            |
| 440220      | Viáticos y subsistencias en el exterior                     |  | 0.00            |
| <b>4403</b> | <b>INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>          |  | <b>0.00</b>     |
| 440305      | Mantenimiento de terrenos                                   |  | 0.00            |
| 440310      | Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas       |  | 0.00            |
| 440315      | Mantenimiento de mobiliarios y equipos                      |  | 0.00            |
| 440320      | Mantenimiento de vehículos                                  |  | 0.00            |
| 440390      | Otras                                                       |  | 0.00            |
| <b>4404</b> | <b>GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>                   |  | <b>0.00</b>     |
| 440405      | Arrendamiento edificios, locales y oficinas                 |  | 0.00            |
| 440410      | Arrendamiento de vehículos                                  |  | 0.00            |
| 440415      | Arrendamientos de equipos informáticos                      |  | 0.00            |
| 440420      | Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos  |  | 0.00            |
| 440490      | Otros                                                       |  | 0.00            |
| <b>4405</b> | <b>HONORARIOS A PROFESIONALES</b>                           |  | <b>1,540.96</b> |
| 440505      | Consultoría, asesoría e investigación especializada         |  | 155.56          |
| 440510      | Servicios de auditoría externa                              |  | 0.00            |
| 440515      | Servicios profesionales                                     |  | 1,385.40        |
| 440520      | Diseño de proyectos no ejecutados                           |  | 0.00            |
| <b>4406</b> | <b>BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE</b>                    |  | <b>15.15</b>    |
| 440605      | Material de Oficina                                         |  | 15.15           |
| 440610      | Material de imprenta, fotografía, reproducción y publicidad |  | 0.00            |

EXPRESADO EN DOLARES (\$)

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO - FONCETRA



## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

|             |                                                        |  |                 |
|-------------|--------------------------------------------------------|--|-----------------|
| <b>4407</b> | <b>GASTOS DE INFORMÁTICA</b>                           |  | <b>390.60</b>   |
| 440705      | Desarrollo de sistemas informáticos                    |  | 0.00            |
| 440710      | Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos       |  | 390.60          |
| 440790      | Otros                                                  |  | 0.00            |
| <b>45</b>   | <b>GASTOS FINANCIEROS</b>                              |  | <b>14.57</b>    |
| <b>4501</b> | <b>TÍTULOS Y VALORES</b>                               |  | <b>0.00</b>     |
| 450105      | Comisión en compra o venta de inversiones              |  | 0.00            |
| 450110      | Prima en compra de inversiones                         |  | 0.00            |
| <b>4502</b> | <b>COSTOS FINANCIEROS</b>                              |  | <b>14.57</b>    |
| 450205      | Intereses en préstamos                                 |  | 0.00            |
| 450210      | Gastos Bancarios                                       |  | 14.57           |
| <b>4503</b> | <b>COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS</b>                |  | <b>0.00</b>     |
| <b>4504</b> | <b>GASTOS TASA DE ADMINISTRACION AGADA BIESS</b>       |  | <b>0.00</b>     |
| <b>46</b>   | <b>GASTOS NO OPERATIVOS</b>                            |  | <b>3.76</b>     |
| <b>4601</b> | <b>IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES</b>               |  | <b>3.76</b>     |
| 460105      | Impuestos y tasas                                      |  | 3.76            |
| 460110      | Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros |  | 0.00            |
| 460190      | Otros                                                  |  | 0.00            |
| <b>47</b>   | <b>DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES</b>    |  | <b>1,785.66</b> |
| <b>4701</b> | <b>GASTO POR DEPRECIACIÓN</b>                          |  | <b>198.60</b>   |
| 470105      | Depreciación inmuebles para arrendar                   |  | 0.00            |
| 470110      | Depreciación edificios                                 |  | 0.00            |
| 470115      | Depreciación muebles y enseres                         |  | 5.56            |
| 470120      | Depreciación equipos de oficina                        |  | 0.00            |
| 470125      | Depreciación equipos de computación                    |  | 193.04          |
| 470130      | Depreciación vehículos                                 |  | 0.00            |
| <b>4702</b> | <b>AMORTIZACIONES</b>                                  |  | <b>0.00</b>     |
| 470205      | Pagos anticipados                                      |  | 0.00            |
| 470210      | Gastos anticipados                                     |  | 0.00            |
| <b>4703</b> | <b>PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>           |  | <b>0.00</b>     |
| 470390      | Provisión general                                      |  | 0.00            |
| <b>4704</b> | <b>PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS</b>              |  | <b>1,587.06</b> |
| 470405      | Por préstamos quirografarios                           |  | 1,587.06        |
| 470410      | Por préstamos prendarios                               |  | 0.00            |
| 470415      | Por préstamos hipotecarios                             |  | 0.00            |
| 470490      | Provisión general                                      |  | 0.00            |
| <b>4705</b> | <b>PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR</b>                  |  | <b>0.00</b>     |
| 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            |

EXPRESADO EN DOLARES (\$)

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO - FONCETRA



## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

|             |                                                                      |           |                  |
|-------------|----------------------------------------------------------------------|-----------|------------------|
| 470590      | Provisión general                                                    |           | 0.00             |
| <b>4706</b> | <b>PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS</b>                      |           | <b>0.00</b>      |
| 470605      | Proyectos inmobiliarios                                              |           | 0.00             |
| 470610      | Inmuebles disponibles para la venta                                  |           | 0.00             |
| <b>4707</b> | <b>PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN</b> |           | <b>0.00</b>      |
| 470705      | Terrenos                                                             |           | 0.00             |
| 470710      | Edificios                                                            |           | 0.00             |
| 470715      | Mobiliario, maquinaria y equipo                                      |           | 0.00             |
| 470720      | Unidades de transporte                                               |           | 0.00             |
| 470725      | Títulos valores                                                      |           | 0.00             |
| 470790      | Otros                                                                |           | 0.00             |
| <b>4708</b> | <b>PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS</b>                                |           | <b>0.00</b>      |
| 470805      | Derechos fiduciarios                                                 |           | 0.00             |
| 470890      | Otros                                                                |           | 0.00             |
| <b>48</b>   | <b>OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS</b>                                       |           | <b>97.26</b>     |
| <b>4801</b> | <b>SEGUROS</b>                                                       |           | <b>97.26</b>     |
| <b>4890</b> | <b>OTROS</b>                                                         |           | <b>0.00</b>      |
| 489005      | Gasto custodia de valores                                            |           | 0.00             |
| 489090      | Otros                                                                |           | 0.00             |
| <b>5</b>    | <b>INGRESOS</b>                                                      | <b>12</b> | <b>20,329.98</b> |
| <b>51</b>   | <b>INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS</b>                              |           | <b>19,488.91</b> |
| <b>5101</b> | <b>POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>                                 |           | <b>11,464.29</b> |
| 510105      | Inversiones renta fija sector financiero privado                     |           | 11,464.29        |
| 510110      | Inversiones renta fija sector no financiero privado                  |           | 0.00             |
| 510115      | Inversiones renta fija sector financiero público                     |           | 0.00             |
| 510120      | Inversiones renta fija sector no financiero público                  |           | 0.00             |
| 510125      | Inversiones renta variable sector financiero privado                 |           | 0.00             |
| 510130      | Inversiones renta variable sector no financiero privado              |           | 0.00             |
| <b>5102</b> | <b>POR INVERSIONES PRIVATIVAS</b>                                    |           | <b>8,023.55</b>  |
| 510205      | POR INVERSIONES PRIVATIVAS                                           |           | 8,023.55         |
| 510210      | Prendarios                                                           |           | 0.00             |
| 510215      | Hipotecarios                                                         |           | 0.00             |
| <b>5190</b> | <b>OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS</b>                                |           | <b>1.07</b>      |
| <b>52</b>   | <b>GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS</b>                      |           | <b>0.00</b>      |
| <b>5201</b> | <b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>                |           | <b>0.00</b>      |
| 520105      | Inversiones renta fija sector financiero privado                     |           | 0.00             |
| 520110      | Inversiones renta fija sector no financiero privado                  |           | 0.00             |
| 520115      | Inversiones renta fija sector financiero público                     |           | 0.00             |
| 520120      | Inversiones renta fija sector no financiero público                  |           | 0.00             |
| 520125      | Inversiones renta variable sector financiero privado                 |           | 0.00             |
| 520130      | Inversiones renta variable sector no financiero privado              |           | 0.00             |

EXPRESADO EN DOLARES (\$)

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO - FONCETRA



## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

|             |                                                                        |  |               |
|-------------|------------------------------------------------------------------------|--|---------------|
| <b>5202</b> | <b>GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS</b>              |  | <b>0.00</b>   |
| 520205      | Inversiones renta fija sector financiero privado                       |  | 0.00          |
| 520210      | Inversiones renta fija sector no financiero privado                    |  | 0.00          |
| 520215      | Inversiones renta fija sector financiero público                       |  | 0.00          |
| 520220      | Inversiones renta fija sector no financiero público                    |  | 0.00          |
| 520225      | Inversiones renta variable sector financiero privado                   |  | 0.00          |
| 520230      | Inversiones renta variable sector no financiero privado                |  | 0.00          |
| <b>5203</b> | <b>GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS</b>                     |  | <b>0.00</b>   |
| 520305      | Quirografarios                                                         |  | 0.00          |
| 520310      | Prendarios                                                             |  | 0.00          |
| 520315      | Hipotecarios                                                           |  | 0.00          |
| <b>5204</b> | <b>UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO</b>                  |  | <b>0.00</b>   |
| 520405      | Ganancia por disposición de terrenos                                   |  | 0.00          |
| 520410      | Ganancia por disposición de edificios                                  |  | 0.00          |
| 520415      | Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos                 |  | 0.00          |
| 520420      | Ganancia por disposición de vehículos                                  |  | 0.00          |
| <b>5205</b> | <b>UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA</b> |  | <b>0.00</b>   |
| <b>5206</b> | <b>GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS</b>        |  | <b>0.00</b>   |
| 520605      | Inversiones no privativas                                              |  | 0.00          |
| 520610      | Inversiones privativas                                                 |  | 0.00          |
| 520615      | Proyectos inmobiliarios                                                |  | 0.00          |
| 520620      | Proyectos terminados                                                   |  | 0.00          |
| 520625      | Fideicomisos de administración                                         |  | 0.00          |
| 520630      | Fideicomisos en garantía                                               |  | 0.00          |
| <b>53</b>   | <b>OTROS INGRESOS</b>                                                  |  | <b>841.07</b> |
| <b>5301</b> | <b>ARRIENDOS</b>                                                       |  | <b>0.00</b>   |
| <b>5302</b> | <b>RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS</b>                  |  | <b>0.00</b>   |
| <b>5303</b> | <b>COMISIONES POR SERVICIOS</b>                                        |  | <b>0.00</b>   |
| <b>5390</b> | <b>INGRESOS VARIOS</b>                                                 |  | <b>841.07</b> |
| 539005      | Reversión de provisiones                                               |  | 841.07        |
| 539090      | Otros ingresos                                                         |  | 0.00          |
| <b>59</b>   | <b>PÉRDIDAS Y GANACIAS</b>                                             |  | <b>0.00</b>   |

|             |                                                    |  |                   |
|-------------|----------------------------------------------------|--|-------------------|
| <b>7</b>    | <b>CUENTAS DE ORDEN</b>                            |  | <b>0.00</b>       |
| <b>71</b>   | <b>CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO</b> |  | <b>864,342.20</b> |
| <b>7101</b> | <b>ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS</b>             |  | <b>864,342.20</b> |
| 710105      | Pagarés                                            |  | 864,342.20        |
| 710110      | Prendas                                            |  | 0.00              |
| 710115      | Hipoteca                                           |  | 0.00              |
| 710190      | Otros                                              |  | 0.00              |
| <b>7102</b> | <b>ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA</b>              |  | <b>0.00</b>       |

EXPRESADO EN DOLARES (\$)

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO - FONCETRA



## ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

|             |                                                       |  |                   |
|-------------|-------------------------------------------------------|--|-------------------|
| 710205      | Títulos Valores                                       |  | 0.00              |
| 710210      | Cartera de créditos                                   |  | 0.00              |
| 710215      | Bienes inmuebles                                      |  | 0.00              |
| 710290      | Otros                                                 |  | 0.00              |
| <b>7103</b> | <b>ACTIVOS CASTIGADOS</b>                             |  | <b>0.00</b>       |
| 710305      | Inversiones no privativas                             |  | 0.00              |
| 710310      | Inversiones privativas                                |  | 0.00              |
| 710315      | Cuentas por cobrar                                    |  | 0.00              |
| 710390      | Otros activos                                         |  | 0.00              |
| <b>7104</b> | <b>ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL</b>                    |  | <b>0.00</b>       |
| 710405      | Inversiones no privativas                             |  | 0.00              |
| 710410      | Inversiones privativas                                |  | 0.00              |
| 710415      | Cuentas por cobrar                                    |  | 0.00              |
| 710490      | Otros activos                                         |  | 0.00              |
| <b>7105</b> | <b>CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>           |  | <b>0.00</b>       |
| 710505      | Bienes muebles                                        |  | 0.00              |
| 710510      | Bienes inmuebles                                      |  | 0.00              |
| 710590      | Otros                                                 |  | 0.00              |
| <b>7190</b> | <b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                |  | <b>0.00</b>       |
| <b>72</b>   | <b>DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>          |  | <b>864,342.20</b> |
| <b>7201</b> | <b>VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS</b>                |  | <b>864,342.20</b> |
| <b>7202</b> | <b>ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA</b>                 |  | <b>0.00</b>       |
| <b>7203</b> | <b>ACTIVOS CASTIGADOS</b>                             |  | <b>0.00</b>       |
| <b>7204</b> | <b>ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL</b>                    |  | <b>0.00</b>       |
| <b>7205</b> | <b>CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO</b>           |  | <b>0.00</b>       |
| <b>7290</b> | <b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS</b>                |  | <b>0.00</b>       |
| <b>73</b>   | <b>ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO</b>        |  | <b>0.00</b>       |
| <b>7301</b> | <b>VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>         |  | <b>0.00</b>       |
| <b>7302</b> | <b>PROVISIONES CONSTITUÍDAS</b>                       |  | <b>0.00</b>       |
| <b>7303</b> | <b>DEFICIENCIA DE PROVISIONES</b>                     |  | <b>0.00</b>       |
| <b>7304</b> | <b>CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA</b> |  | <b>0.00</b>       |
| <b>7390</b> | <b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>              |  | <b>0.00</b>       |
| <b>74</b>   | <b>CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO</b>  |  | <b>0.00</b>       |
| <b>7401</b> | <b>VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS</b>         |  | <b>0.00</b>       |
| 740105      | Documentos en garantía                                |  | 0.00              |
| 740110      | Vehículos en garantía                                 |  | 0.00              |
| 740115      | Bienes inmuebles en garantía                          |  | 0.00              |
| 740120      | Otros bienes en garantía                              |  | 0.00              |
| 740125      | En comodato                                           |  | 0.00              |
| <b>7402</b> | <b>PROVISIONES CONSTITUIDAS</b>                       |  | <b>0.00</b>       |
| 740205      | Inversiones renta fija sector financiero privado      |  | 0.00              |

EXPRESADO EN DOLARES (\$)

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO - FONCETRA**



**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**

|             |                                                           |  |             |
|-------------|-----------------------------------------------------------|--|-------------|
| 740208      | Inversiones renta fija sector no financiero privado       |  | 0.00        |
| 740211      | Inversiones renta fija sector financiero público          |  | 0.00        |
| 740214      | Inversiones renta fija sector no financiero público       |  | 0.00        |
| 740217      | Inversiones renta variable sector financiero privado      |  | 0.00        |
| 740220      | Inversiones renta variable sector no financiero privado   |  | 0.00        |
| 740223      | Préstamos quirografarios por vencer                       |  | 0.00        |
| 740226      | Préstamos quirografarios renovados                        |  | 0.00        |
| 740229      | Préstamos quirografarios reestructurados                  |  | 0.00        |
| 740232      | Préstamos quirografarios vencidos                         |  | 0.00        |
| 740235      | Préstamos prendarios por vencer                           |  | 0.00        |
| 740238      | Préstamos prendarios renovados                            |  | 0.00        |
| 740241      | Préstamos prendarios reestructurados                      |  | 0.00        |
| 740244      | Préstamos prendarios vencidos                             |  | 0.00        |
| 740247      | Préstamos hipotecarios por vencer                         |  | 0.00        |
| 740250      | Préstamos hipotecarios renovados                          |  | 0.00        |
| 740253      | Préstamos hipotecarios reestructurados                    |  | 0.00        |
| 740256      | Préstamos hipotecarios vencidos                           |  | 0.00        |
| <b>7403</b> | <b>DEFICIENCIA DE PROVISIONES</b>                         |  | <b>0.00</b> |
| 740305      | Inversiones no privativas                                 |  | 0.00        |
| 740310      | Inversiones privativas                                    |  | 0.00        |
| 740315      | Cuentas por cobrar                                        |  | 0.00        |
| 740320      | Proyectos inmobiliarios                                   |  | 0.00        |
| 740390      | Otros activos                                             |  | 0.00        |
| <b>7404</b> | <b>CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA</b>     |  | <b>0.00</b> |
| 740405      | Aportes personales retiro voluntario cesantía             |  | 0.00        |
| 740410      | Aportes patronales retiro voluntario cesantía             |  | 0.00        |
| 740415      | Aportes personales retiro voluntario con relación laboral |  | 0.00        |
| 740420      | Aportes personales retiro voluntario con relación laboral |  | 0.00        |
| 740425      | Aportes personales retiro voluntario sin relación laboral |  | 0.00        |
| 740430      | Aportes patronales retiro voluntario sin relación laboral |  | 0.00        |
| <b>7490</b> | <b>OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS</b>                  |  | <b>0.00</b> |

Eco. Cristina Ríos  
GERENTE GENERAL  
FCPC- FONCETRA

Ing. Patricia Moreño  
CONTADORA GENERAL  
FCPC- FONCETRA

---

**FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO FONCETRA  
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
AL 28 DE FEBRERO DEL 2018**

**POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS Y BASES DE PRESENTACION**

**a. Antecedentes**

El Fondo Complementario Previsional Cerrado FONCETRA, FCPC- FONCETRA es una persona jurídica de derecho privado, legalmente capaz de adquirir derechos y contraer obligaciones, de beneficio social y sin fines de lucro, de naturaleza previsional, con independencia económica y administrativa, con patrimonio propio y autónomo.

El Fondo tiene como organismo de control a la Superintendencia de Bancos y, además está regulada por la Constitución Política de la República, por la Ley de Seguridad Social, por la Ley del Sistema Financiero, por el Código Civil.

**b. Finalidad del Fondo**

Tiene por finalidad el Fondo Complementario Previsional Cerrado FONCETRA, FCPC- FONCETRA, mejorar la protección social de los partícipes del Fondo, mediante el otorgamiento de las prestaciones de cesantía establecidas en el presente Estatuto, en forma complementaria e independiente a la prevista por el Seguro Social Obligatorio administrado por el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social; y, la inversión de los recursos del Fondo bajo criterios de seguridad, solvencia, diversificación de riesgo, rentabilidad y liquidez.

**PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Principios de contabilidad**

El Fondo Complementario Previsional Cerrado FONCETRA, FCPC- FONCETRA, ha preparado los Estados Financieros siguiendo los principales principios y normas contables establecidas por la Superintendencia de Bancos:

**Depreciación de Activos Fijos**

La depreciación de la propiedad, planta y equipo se calcula por el método de línea recta. Ningún otro método debe ser utilizado, excepto por autorización expresa generada por el cambio de estimación contable o error fundamental generado por modificación o cambio del valor residual y/o vida útil. Al final de cada período anual se revisa el valor residual y la vida útil de cada clase de propiedad, planta y equipos.

Los activos nuevos empiezan a depreciarse cuando estén disponibles para su uso y continuarán depreciándose hasta que sea dado de baja contablemente, incluso si durante dicho período el bien ha dejado de ser utilizado.

Las vidas útiles estimadas de propiedades, plantas y equipos son las siguientes:

| Activo Fijo        | Vida Útil Año | Depreciación |
|--------------------|---------------|--------------|
| Muebles de Oficina | 10            | 10           |
| Equipo de Oficina  | 10            | 10           |
| Equipo Comp.       | 3             | 33.33        |

Al 28 de febrero del 2018 el Fondo de cesantía de los servidores civiles de tránsito FCPC- FONCETRA dispone un total de activos de: \$ **2'323110,46**

#### **Los cuales están compuestos por:**

- Fondos Disponibles
- Inversiones no Privativas
- Inversiones Privativas
- Cuentas por Cobrar
- Propiedad y Equipo

#### **NOTA 1.- FONDOS DISPONIBLES**

Presenta un valor de \$ 56.1616,89 con corte al 28 febrero de 2018 están compuestas por:

| Institución         | Cta. Cte    | Valor en Libros   | Girados y no Cobrados | SalDOS Cta Cte    |
|---------------------|-------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
| Banco Pacífico      | 0771960-4   | 3103.42           | 1032.21               | 4135.63           |
| Banco Internacional | 052061355-0 | 522145.21         | 20692.46              | 542837.67         |
| Banco Guayaquil     | 000616726-8 | 36168.26          | 6762.61               | 42930.87          |
| <b>TOTAL</b>        |             | <b>561,416.89</b> | <b>28,487.28</b>      | <b>589,904.17</b> |

Dentro de este valor también existe el fondo de caja chica que es fijado por \$ 200,00 para adquisiciones de valores menores que no ameritan la cancelación con cheque.

En lo que respecta al estado de Flujo de Efectivo se considera únicamente los saldos del efectivo en caja y bancos e instituciones financieras locales.

#### **NOTA 2.- INVERSIONES NO PRIVATIVAS**

Las inversiones no privativas son registradas al momento en que se ejecuta y se recupera al vencimiento de cada inversión.

Al 28 de febrero se realiza la colocación se muestra a continuación el detalle de colocación:

| INSTITUCIÓN              | No DOC.          | FECHA DE EMISIÓN | DIAS | TASA  | VALOR        |
|--------------------------|------------------|------------------|------|-------|--------------|
| Banco Solidario          | 5925502391005    | 2018-02-19       | 182  | 5.25% | 130,000.00   |
| Andalucia                | 178146           | 2018-02-19       | 182  | 5.84% | 130,000.00   |
| Cooprogreso              | 1000080002748000 | 2018-02-19       | 182  | 6.15% | 130,000.00   |
| Banco General Rumiñahui  | 8307877710       | 2018-02-19       | 182  | 4.25% | 130,000.00   |
| Banco del Austro S:A     | 485106           | 2018-02-19       | 182  | 5.50% | 130,000.00   |
| Banco Amazonas           | 30DPF000332739   | 2018-02-19       | 121  | 4.25% | 130,000.00   |
| Banco Internacional S.A. | 407032           | 2018-02-19       | 182  | 5.50% | 130,000.00   |
| Banco Pacifico           | 261948763        | 2018-02-19       | 182  | 5.75% | 130,000.00   |
| TOTAL                    |                  |                  |      |       | 1,040,000.00 |

Los direccionamientos para las colocaciones en inversiones no privativas, lo establece el BIESS como administrador y su disposición se ejecuta a través de gerencia las mismas que se detallan a continuación:

### RESUMEN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS

De acuerdo al Art. 63 de la Resolución 280-2016F expedida el 7 de septiembre del 2016 por la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera, los plazos a los que se invertirán serán a:

- Corto plazo: Hasta tres (3) años;
- Mediano plazo: De tres (3) a cinco (5) años; y
- Largo plazo: Más de cinco (5) años.

### Estimación para la cuenta de incobrables

Las provisiones para incobrables se determinan con base a la antigüedad de los saldos y la imposibilidad de recuperación.

### NOTA 3 INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO

| INSTITUCIÓN        | Nº DOC.     | TASA  | FECHA COMPRA | FECHA VCTO. | DIAS | VALOR ACTUAL |
|--------------------|-------------|-------|--------------|-------------|------|--------------|
| SUPERDELPORTE S.A. | 51146-BSD03 | 8.50% | 21/07/2016   | 23/09/2019  | 1142 | 114,285.71   |
| TOTAL              |             |       |              |             |      | 114285.71    |

Para el reconocimiento de las inversiones no privativas del sector no financiero privado se efectuará al valor de adquisición, sin incluir los costos de transacción que sean atribuibles de dichas inversiones, lo que se registrara directamente a resultados. Para la evaluación mensual se tomara en consideración el precio de mercado el cual es emitido por DECEVALE mediante un Deposito Centralizado de Compensación y Liquidación de Valores.

Superdeporte S.A. mantiene una tabla de amortización, por lo que de forma semestral se realiza la recuperación del capital más interés, y, trimestralmente el interés.

#### **NOTA 4.- INVERSIONES PRIVATIVAS**

FCPC-FONCETRA mantiene una línea de créditos (Préstamos Quirografarios), entregados a los partícipes activos que solicitan acceder a este beneficio.

Los saldos de capital de las operaciones de crédito otorgadas por el Fondo bajo las modalidades permitidas, financiadas con recursos propios. La cartera de crédito se clasifica considerando la fuente de pago.

El otorgamiento de préstamos quirografarios, es de acuerdo a la cuenta individual y capacidad de pago reflejado en roles de pago del partícipe, misma que está de acuerdo a la resolución 280-2016F.

- El plazo máximo será de siete (7) años,
- El garante debe ser partícipe.
- En las novaciones deberá realizarse un nuevo análisis de la capacidad de pago del deudor y garante.

Según la resolución N°SBS-2014-740 Art. 7, se da cumplimiento a créditos refinanciados y renovados.

En el presente mes existe un aumento de la provisión de cartera; de un ex partcipe que fue beneficiario de un crédito quirografario, no ha realizado las gestiones pertinentes para el beneficio de cesantía ni la cancelación de la obligación.

Su calificación de cartera es de C-2, por lo que se encuentra en proceso legal para la recaudación del valor vencido.

#### **NOTA 5 CUENTAS POR COBRAR**

Registra valores de cobro provenientes de las operaciones del giro normal del negocio. Comprende principalmente los valores devengados por cobrar de inversiones no privativas, intereses ganados por inversiones privativas.

#### **NOTA 6 CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL**

Al 28 de febrero de 2018 se registra un valor de \$3016.33 por concepto de anticipo de sueldos de dos personas, por lo que se descuenta mediante roles de forma mensual según la tabla de descuentos aprobada por el señor gerente.

#### **PLANILLAS EMITIDAS**

Los valores de planillas emitidas corresponden al listado de los descuentos que envía el FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO –FONCETRA hasta el 20 de cada mes a Talento Humano de la Agencia Nacional de Transito, quien se encarga de realizar los descuentos de los Aportes Personal y Voluntario a cada uno de los partícipes por medio del descuento en el rol individual, el mismo que se denomina (confidencial); y, al final de mes se aplica la transferencia a la cuenta del Fondo.

### **NOTA 7 OTROS ACTIVOS**

Al 28 de febrero registra un valor de \$147.53 el por la cancelación mensual de la póliza de fidelidad la cual tiene vigencia por un año.

### **NOTA 8 PASIVOS**

FCPC –FONCETRA al 28 febrero del 2018 tiene en sus pasivos \$ **2'251.728,22**

#### **Los cuales están compuestos por:**

- Cuenta Individual
- Cuentas Por Pagar
- Obligaciones Patronales

### **CUENTA INDIVIDUAL**

La Superintendencia de Bancos mediante resolución No. SBS-2013-0507 emite el catálogo de cuentas para los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados, en cuyo catálogo las cuentas patrimoniales de aporte personal, aporte patronal, rendimientos personales y rendimientos patronales, pasan a formar parte del pasivo como cuentas individuales.

El fondo de cesantía esta constituidos de acuerdo a lo dispuestos en el Acuerdo Ministerial que crea el Fondo de Cesantía ACUERDO N° 1199 del 28 de julio de 1992, esto es el aporte obligatorio del 10% sobre la base imponible del asegurado. En caso de fallecimiento los valores serán entregados a sus herederos, en el orden, proporción y límite de la sucesión intestada establecida por el Código Civil, luego de deducir las obligaciones pendientes con el FCPC-FONCETRA.

Por lo que se detalla a continuación:

| Aporte Individual               | Rend. Aporte Individual | Aporte Patronal               | Rend. Aporte Patronal | DESAF. VOLUNTARIA CON<br>RELACION DE DEPENDENCIA | Aportes<br>especiales |
|---------------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------|-----------------------|
| 1,195,896.54                    | 487,097.24              | 235,753.54                    | 206,637.13            | 58,605.76                                        | 14,810.57             |
| <b>TOTAL APOORTE INDIVIDUAL</b> | <b>1,682,993.78</b>     | <b>TOTAL APOORTE PATRONAL</b> | <b>442,390.67</b>     | <b>58,605.76</b>                                 | <b>14,810.57</b>      |
| <b>CUENTA INDIVIDUAL</b>        |                         |                               |                       |                                                  | <b>2,198,800.78</b>   |

Un aporte especial de un valor de \$784,63 saldo que se arrastra desde años anteriores.

Según auditoría Acevedo & Asociados, el fondo al 31 de Diciembre del 2013, 2014 y 2015 presenta un saldo de \$13.961,00 que corresponde a aportes especiales que fueron entregados por parte de la Dirección Nacional de Tránsito y el Consejo Nacional de Tránsito, los cuales se arrastran desde años anteriores.

Al 28 de febrero existe un participe que aporta adicionalmente según contrato de adhesión el 32.50% por lo que es afectado a la cuenta de Aportes Personal Adicional.

El fondo a la fecha cuenta con:

|                                                  |            |
|--------------------------------------------------|------------|
| <b>TOTAL PARTICIPES</b>                          | <b>174</b> |
| ACTIVOS                                          | 118        |
| PASIVOS                                          | 51         |
| DESAF. VOLUNTARIA CON<br>RELACION DE DEPENDENCIA | 5          |

## **NOTA 9 CUENTAS POR PAGAR**

### **PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR \$4,336.87**

En esta cuenta constan los valores de Cesantías pendientes de pago, acumulados a 28 de febrero del 2018, mismos que serán entregados posteriormente a cada uno de los partícipes que cesaron.

En el presente mes existe un aumento debido que se realizó una reclasificación contable, valores que corresponden a ex partícipes que mantienen saldos por rendimientos pendientes ya que al cesar no terminaba el ejercicio fiscal y se mantenían en la cuenta individual.

### **- OTRAS CUENTAS POR PAGAR**

Constituyen cuentas por pagar por impuestos y otras corrientes realizadas dentro del mes, mismas que se cancelarán en el mes de marzo del 2017 al realizar la declaración mensual al SRI y pago a proveedores.

Es importante mencionar que en el presente mes existe un aumento en la retención en la fuente ya que se aprueba la distribución de rendimientos según Acta No 001-FCPC-FONCETRA-INT-2018.

## **OTROS PASIVOS**

|               |               |                    |
|---------------|---------------|--------------------|
| <b>299090</b> | <b>Varios</b> | <b>\$45.180.58</b> |
|---------------|---------------|--------------------|

El saldo corresponde de una reclasificación en el mes de junio 2016, por concepto de seguros de desgravamen, constituye la diferencia entre la tabla de amortización por créditos quirografarios y la factura mensual que se genera en función de un listado de saldos emitidos a la aseguradora por concepto créditos otorgados hasta la fecha.

## **NOTA 10 PATRIMONIO**

### **a). - Otros Aportes Restringidos**

Registra valores que según auditoria de ACEVEDO & ASOCIADOS corresponde a una reserva constituida para cubrir posibles contingentes futuros (errores historia laboral, nómina), en el pago de las prestaciones a los partícipes, valores los cuales fueron determinados en función del 2% de las cuentas individuales con corte al 31 de diciembre del 2013 de acuerdo al cálculo actuarial realizado por Patco Cía. Ltda.

**Cesantías**

**\$ 54.041,32**

### **b).- Resultados**

#### **Excedentes de Años Anteriores**

Son valores de rendimientos de años anteriores que no fueron distribuidos en su totalidad estos fueron originados por el cálculo de rendimientos de años anteriores y 2015 por lo que posteriormente se realizara el ajuste correspondiente.

#### **EXCEDENTES ACUMULADOS AÑOS**

**340101 ANTERIORES**

**\$4.371.47**

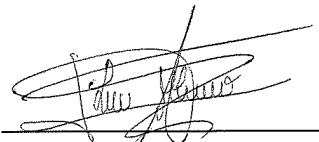
El 36.08% corresponde a utilidades de años anteriores por lo que la diferencia se realiza una reclasificación según Acta Primera de la Sesión Extraordinaria del 30 de abril 2017 del Fondo Complementario Previsional Cerrado de los Servidores Civiles del Tránsito Nacional FCPC-FOCETRA, el cual especifica la decisión de reclasificar la diferencia para esta cuenta.

## **NOTA 12 RECONOCIMIENTO DE GASTOS**

Los se reconocen a medida que se devengan, independientes del momento en que se pagan y se registran en los periodos que se relacionan.

## **NOTA 14 RECONOCIMIENTOS DE INGRESOS**

Se reconocen como ingresos los intereses de cartera e inversiones financieras, se registran bajo el método de devengado, excepto los intereses de la cartera vencida los cuales se registran como ingreso sobre la base del efectivo.

Ing. Patricia Moreno  
CONTADORA GENERAL  
FCPC- FONCETRA

HOJA DE OBSERVACIONES

NÚMERO DE FONDO (57)      NOMBRE: FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO DE CESANTIA DE LOS SERVIDORES CIVILES DEL TRANSITO NACIONAL FCPC-FONCETRA

| ACTIVO            |                 |                 |                        |                                         |                                                                       |
|-------------------|-----------------|-----------------|------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| MES               | FEBRERO 2017    | FEBRERO 2018    | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN                             | PLAN DE ACCIÓN                                                        |
| USD               | \$ 2,414,374.14 | \$ 2,323,110.46 | \$ (91,263.68)         | Pago de cesantías a exparticipes        | Captar partícipes de contrato, promover en las diferentes provincias. |
|                   |                 |                 |                        |                                         |                                                                       |
| UTILIDAD          |                 |                 |                        |                                         |                                                                       |
| MES               | FEBRERO 2017    | FEBRERO 2018    | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN                             | PLAN DE ACCIÓN                                                        |
| USD               | \$ 3,350.74     | \$ 12,969.45    | \$ 9,618.71            | N/A                                     | N/A                                                                   |
|                   |                 |                 |                        |                                         |                                                                       |
| CUENTA INDIVIDUAL |                 |                 |                        |                                         |                                                                       |
| MES               | FEBRERO 2017    | FEBRERO 2018    | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN                             | PLAN DE ACCIÓN                                                        |
| USD               | \$ 2,163,378.80 | \$ 2,251,728.22 | \$ 88,349.42           | Captación y pago de Cesantías           | N/A                                                                   |
|                   |                 |                 |                        |                                         |                                                                       |
| GASTO             |                 |                 |                        |                                         |                                                                       |
| MES               | FEBRERO 2017    | FEBRERO 2018    | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN                             | PLAN DE ACCIÓN                                                        |
| USD               | \$ 6,540.99     | \$ 7,360.53     | \$ 819.54              | N/A                                     | Sistematizar el proceso contable y de gestión del fondo.              |
|                   |                 |                 |                        |                                         |                                                                       |
| INGRESO           |                 |                 |                        |                                         |                                                                       |
| MES               | FEBRERO 2017    | FEBRERO 2018    | VARIACIÓN DE LA CUENTA | OBSERVACIÓN                             | PLAN DE ACCIÓN                                                        |
| USD               | \$ 9,891.73     | \$ 20,329.98    | \$ 10,438.25           | Conformación del Comité de inversiones. | Promover créditos(quirotatarios, prendarios ehipotecarios).           |

Elaborado por:

  
Ing. Patricia Moreno  
CONTADORA GENERAL

Revisado por:

  
Eco. Cristina Ríos Páliz  
GERENTE GENERAL