

OFICIO No 0118- GG-2018
Quito, 08 de junio de 2018

Señor Ingeniero
Cristian Gamboa Cárdenas
FONDOS COMPLEMENTARIOS
BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO DE SEGURIDAD SOCIAL
Presente

De mi consideración:

Sírvase encontrar adjunto la información financiera con corte al 31 de mayo de 2018 de la **CORPORACION FONDO DE CESANTÍA DE LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE HIDROCARBUROS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL - FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO CORFOCESANTÍA - FCPC.**

- Identificación del fondo para ingreso al sistema Quipux
- Carta de Ingreso a la Superintendencia de Bancos
- Información del Fondo
- Ecuación Contable
- Balance General
- Estado de Resultados
- Notas a los Estados Financieros
- Hoja de observaciones

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

Atentamente,


Darío Esteban Ferrín Monge
GERENTE GENERAL
CORFOCESANTIA FCPC


Corfocesantía
FONDO DE CESANTÍA DE LOS TRABAJADORES
DE LA EMPRESA PÚBLICA EP
PETROECUADOR


Biess
Banco del IESS

BANCO DEL IESS
VENTANILLA ÚNICA
DOCUMENTO RECIBIDO

Elaborado por: Jhoselyn Quiñonez
Revisado por: Ing. Sandra Lincango

08 JUN 2018

16:10
HORA

Correo electrónico: darioferrin@gmail.com
C.I: 170818709-9


FUNDACIÓN FONDO DE CESANTÍA

SIN ANEXOS
CON ANEXOS ☒

OFICIO No 0117- GG-2018
Quito, 08 de junio de 2018

Señor Abogado
José Antonio Arauz Guerra
INTENDENTE GENERAL, ENCARGADO
SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Presente

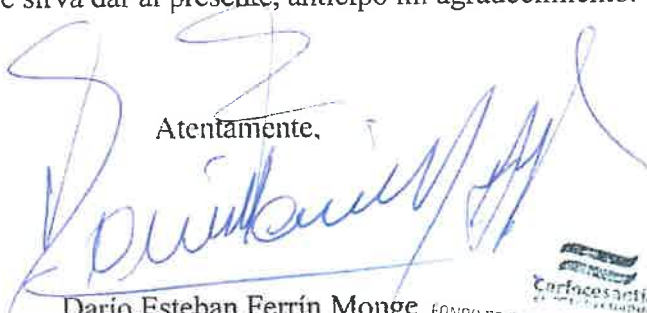
De mi consideración:

Sírvase encontrar adjunto la información financiera con corte al 31 de mayo de 2018 de la **CORPORACION FONDO DE CESANTÍA DE LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE HIDROCARBUROS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL - FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO CORFOCESANTÍA - FCPC.**

- Estado de situación financiera;
- Estado de Resultados Integral;
- Estado de flujo de efectivo;
- Estado de cambios en el patrimonio;
- Notas a los Estados Financieros;

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

Atentamente,



Dario Esteban Ferrín Monge
GERENTE GENERAL
CORFOCESANTÍA FCPC



CORFOCESANTÍA
CORPORACIÓN FONDO DE CESANTÍA
DE LOS TRABAJADORES
DE LA EMPRESA PÚBLICA DE
HIDROCARBUROS DEL ECUADOR
EP PETROECUADOR

Elaborado por: Jhoselyn Quiñónez
Revisado por: Ing. Sandra Lincango



SUPERINTENDENCIA DE BANCOS
Teléfono(s): 2997600

Documento No. : SB-SG-2018-28614-E
Fecha : 2018-06-08 15:29:55 GMT -05
Recibido por : Ronie Ricardo Rubio Rivadeniera

ESTADOS FINANCIEROS MES

MAYO 2018

**CORPORACION FONDO DE CESANTIA DE LOS TRABAJADORES DE LA
EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP
PETROECUADOR Y EMPRESAS DE HIDROCARBUROS CON
PARTICIPACION ESTATAL-FONDO COMPLEMENTARIO CERRADO
CORFOCESANTIA-FCPC (52)**

RUC: 1791269276001

Atención:

Ingeniero

Christian Gamboa Cárdenas

Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

INFORMACIÓN DE LA CORPORACIÓN FONDO DE CESANTÍA DE LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE HIDROCARBUROS CON PARTICIPACIÓN ESTATAL - FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL CERRADO CORFOCESANTÍA-FCPC	Nro. 52
MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN	MAYO DEL 2018
INFORMACIÓN GENERAL	
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES ACTIVOS	2460
NÚMERO DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES PASIVOS	1728
NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPIES A FIN DE MES	4188
NÚMERO DE PARTÍCIPIES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES	40
MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES	730,440.00
INFORMACIÓN ADICIONAL	
NOMBRE DEL CONTADOR/A	Sandra Ximena Lincango Cóndor
CORREO ELECTRÓNICO	san_31_86@hotmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0968169016
NOMBRE DEL GERENTE	Dario Esteban Ferrín Monge
CORREO ELECTRÓNICO	darioferrin@gmail.com
NÚMERO DE CELULAR	0992750853
DIRECCIÓN DEL FCPC	Av. República E7 07 y Pradera, Edificio María Victoria, cuarto piso, oficina 408
NÚMERO CONVENCIONAL FCPC	(02) 2228664


FIRMA GERENTE
RESPONSABLE VALIDACION DE INFORMACION

NOMBRE:	CORFOCESANTIA - FCPC
FECHA DE BALANCE:	AL 31 de Mayo de 2018

ECUACIÓN CONTABLE

ACTIVOS + GASTOS

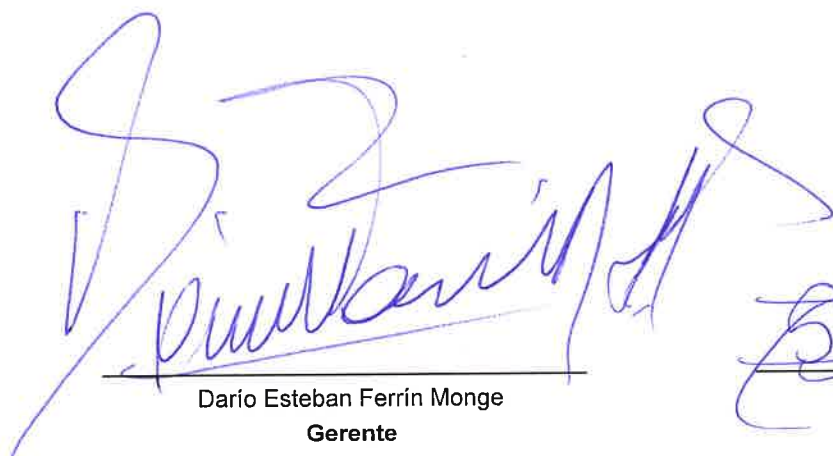
25,755,404.87 + 247,516.41 = 26,002,921.28

PASIVOS + PATRIMONIO + INGRESOS

24,680,945.95 + 563,949.60 + 758,025.73 = 26,002,921.28

DIFERENCIA

0.00



Darío Esteban Ferrín Monge
Gerente



Sandra Lincango
CONTADOR
17-3561

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENTIDAD:	CORFOCESANTIA - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 31 de Mayo de 2018		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:		52
CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
1	ACTIVOS		25,755,404.87
11	FONDOS DISPONIBLES	1	2,419,246.05
1101	CAJA		4,774.01
110105	EFFECTIVO		4,224.01
110110	CAJA CHICA		550.00
1102	BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS		2,414,472.04
110205	BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERA LOCALES		2,414,472.04
110210	BANCOS E INSTITUCIONES FINANCIERA DEL EXTERIOR		0.00
110215	REMESAS EN TRÁNSITO		0.00
1103	EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO		0.00
12	INVERSIONES NO PRIVATIVAS	2	7,200,000.00
1201	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		5,200,000.00
120105	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO		5,200,000.00
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
1202	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		0.00
120205	VALORES DE TITULARIZACIÓN		0.00
120210	OBLIGACIONES EMITIDAS POR INSTITUCIONES NO FINANCIERAS		0.00
120215	PAPEL COMERCIAL EMITIDO POR INSTITUCIONES NO FINANCIERAS		0.00
120220	REPORTOS BURSÁTILES		0.00
120290	OTRAS		0.00
1203	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		2,000,000.00
120305	CERTIFICADOS DE DEPÓSITO		2,000,000.00
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
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	3	15,255,250.71
1301	PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER		2,882,335.19
1302	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS		5,706,448.66
1303	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS		52,351.05
1304	PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS		832,752.76
1305	PRESTAMOS PRENDARIOS POR VENCER		193,156.48

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENTIDAD:	CORFOCESANTIA - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 31 de Mayo de 2018		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:		52
CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
1306	PRESTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS		0.00
1307	PRESTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS		0.00
1308	PRESTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS		85,907.73
1309	PRESTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER		4,795,040.78
1310	PRESTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS		1,585,654.62
1311	PRESTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS		258,798.65
1312	PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS		409,990.98
1399	(PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS)	4	-1,547,186.19
139905	(QUIROGRAFARIOS)		-614,596.65
139910	(PRENDARIOS)		-85,858.21
139915	(HIPOTECARIOS)		-846,731.33
139990	(PROVISIÓN GENERAL)		0.00
14	CUENTAS POR COBRAR		410,408.62
1401	RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	5	104,891.40
140105	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		72,627.51
140110	INTERESES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO		0.00
140115	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		32,263.89
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
1402	INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS	5	790,191.14
140205	INTERESES POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS		361,955.85
140210	INTERESES POR PRÉSTAMOS PRENDARIOS		45,770.63
140215	INTERESES POR PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS		382,464.66
1403	CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL	6	5,949.50
140305	PRÉSTAMOS		0.00
140310	ANTICIPOS SUELDOS		5,949.50
140390	OTROS CONCEPTOS		0.00
1404	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS		0.00
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
1405	PLANILLAS EMITIDAS	7	0.00
140505	APORTES		0.00
140510	PRÉSTAMOS		0.00
1490	CUENTAS POR COBRAR VARIAS	8	262,052.84
149005	CHEQUES PROTESTADOS Y RECHAZADOS		0.00
149010	ARRENDATARIOS		11,134.69
149015	PAGO POR CUENTA DE PARTICIPES A COBRAR		86,269.25
149090	OTROS		164,648.90
1499	(PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR)	9	-752,676.26
149905	(PROVISIONES INTERESES INVERSIONES PRIVATIVAS)		-679,561.94
149910	(PROVISIONES RENDIMIENTOS INVERSIONES NO PRIVATIVAS)		0.00
149915	(PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS VENCIDAS)		0.00
149920	(PROVISIONES OTRAS CUENTAS POR COBRAR)		-73,114.32
149990	(PROVISIÓN GENERAL)		0.00
15	INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS	10	175,677.87
1501	PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
150105	TERRENOS PARA URBANIZAR		0.00
150110	TERRENOS PARA EDIFICAR		0.00
150115	OBRAS DE URBANIZACIÓN		0.00
150120	OBRAS DE EDIFICACIÓN		0.00
1502	PROYECTOS TERMINADOS		175,677.87

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENTIDAD:

CORFOCESANTIA - FCPC

FECHA DE
BALANCE:

AL 31 de Mayo de 2018

CODIGO DE LA ENTIDAD:

52

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
150205	INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA VENTA		0.00
150210	INMUEBLES PARA ARRENDAR		194,682.60
150299	(DEPRECIACIÓN INMUEBLES PARA ARRENDAR)		-19,004.73
1599	PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
16	PROPIEDAD Y EQUIPO	11	287,893.16
1601	BIENES INMUEBLES		298,970.10
160105	TERRENOS		0.00
160110	EDIFICIOS		298,970.10
160115	CONSTRUCCIONES Y REMODELACIONES EN CURSO		0.00
1602	BIENES MUEBLES		84,956.45
160205	MUEBLES Y ENSERES		13,496.20
160210	EQUIPOS DE OFICINA		25,803.45
160215	EQUIPO DE COMPUTACIÓN		45,656.80
160220	VEHÍCULOS		0.00
160290	OTROS		0.00
1699	(DEPRECIACION ACUMULADA)		-96,033.39
169905	(EDIFICIOS)		-29,185.03
169910	(MUEBLES Y ENSERES)		-8,742.03
169915	(EQUIPO DE OFICINA)		-17,129.96
169920	(EQUIPO DE COMPUTACIÓN)		-40,976.37
169925	(VEHÍCULOS)		0.00
169990	(OTROS)		0.00
17	BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACION	12	0.00
1701	TERRENOS		240,352.00
1702	EDIFICIOS		194,892.00
1703	MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO		0.00
1704	UNIDADES DE TRANSPORTE		0.00
1705	TÍTULOS VALORES		0.00
1790	OTROS		0.00
1799	PROVISION PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y		-435,244.00
179905	(EDIFICIOS)		-194,892.00
179910	(MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO)		0.00
179915	(UNIDADES DE TRANSPORTE)		0.00
179920	(TÍTULOS VALORES)		0.00
179990	(OTROS)		-240,352.00
19	OTROS ACTIVOS	13	6,928.46
1901	PAGOS ANTICIPADOS		2,858.42
190105	ANTICIPOS A CONTRATISTAS		0.00
190110	ANTICIPOS PROVEEDORES		0.00
190115	ARRIENDOS		0.00
190120	SEGUROS		1,394.28
190190	OTROS		1,464.14
190199	(AMORTIZACIÓN ACUMULADA PAGOS ANTICIPADOS)		0.00
1902	GASTOS DIFERIDOS		4,070.04
190205	LICENCIAS Y PROGRAMAS DE COMPUTACIÓN		127,533.60
190210	GASTOS DE ADECUACIÓN		0.00
190290	OTROS		0.00
190299	(AMORTIZACIÓN ACUMULADA GASTOS ANTICIPADOS)		-123,463.56
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

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENTIDAD:	CORFOCESANTIA - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 31 de Mayo de 2018		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:	52	
CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
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
2	P A S I V O S		24,680,945.95
21	CUENTA INDIVIDUAL	14	24,520,386.53
2101	CESANTIA		24,520,386.53
210105	APORTES PERSONALES		16,051,344.55
210110	APORTE PATRONAL		4,501,775.95
210115	APORTE PERSONAL ADICIONAL		0.00
210120	APORTES RETIRO VOLUNTARIO CESANTIA		3,967,266.03
2102	JUBILACIÓN		0.00
210205	APORTES PERSONALES		0.00
210210	APORTES PATRONALES		0.00
210215	APORTE ADICIONAL PERSONAL		0.00
210220	APORTES RETIRO VOLUNTARIO CON RELACIÓN LABORAL		0.00
210225	APORTES RETIRO VOLUNTARIO SIN RELACIÓN LABORAL		0.00
22	BENEFICIO DEFINIDO		0.00
2201	CESANTIA		0.00
220105	APORTES PERSONALES		0.00
220110	APORTES PATRONALES		0.00
220115	APORTE PERSONAL ADICIONAL		0.00
2202	JUBILACIÓN		0.00
220205	APORTES PERSONALES		0.00
220210	APORTES PATRONALES		0.00
220215	APORTE PERSONAL ADICIONAL		0.00
23	CUENTA POR PAGAR	15	90,862.53
2301	PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR		59,574.56
230105	CESANTIA		59,574.56
230110	JUBILACIÓN		0.00
230115	OTRAS PRESTACIONES		0.00
2302	PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR		0.00
230205	APORTES		0.00
230210	PRESTAMOS		0.00
2303	CONTRIBUCIONES		0.00
230305	SUPERINTENDENCIA DE BANCOS Y SEGUROS		0.00
230390	OTROS		0.00
2304	IMPUESTOS Y TASAS		606.73
230405	IMPUESTOS MUNICIPALES		0.00
230410	RETENCIONES IVA		606.73
230490	OTROS		0.00
2305	TASA DE ADMINISTRACIÓN BIESS		19,724.93
2390	OTRAS CUENTAS POR PAGAR		10,956.31
239005	INTERESES POR PAGAR		0.00
239010	PROVEEDORES		29.62
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		10,926.69
24	OBLIGACIONES FINANCIERAS		0.00
2401	SOBREGIROS BANCARIOS		0.00
2402	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INST FINANC LOCALES		0.00
2403	OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INT FINANC EXTRAN		0.00

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ENTIDAD: CORFOCESANTIA - FCPC			
FECHA DE BALANCE: AL 31 de Mayo de 2018			
CODIGO DE LA ENTIDAD:			52
CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
2490	OTRAS OBLIGACIONES		0.00
25	OBLIGACIONES PATRONALES	16	69,696.89
2501	REMUNERACIONES POR PAGAR		0.00
2502	BENEFICIOS SOCIALES		66,612.69
2503	APORTES Y RETENCIONES IESS		2,236.34
2504	FONDOS DE RESERVA		355.71
2505	RETENCIONES EN LA FUENTE		492.15
2506	RETENCIONES JUDICIALES		0.00
2507	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		0.00
2590	OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS		0.00
29	OTROS PASIVOS		0.00
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 FIDEI		0.00
290120	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		0.00
290190	OTROS		0.00
2903	ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIAR		0.00
290305	TERRENOS URBANIZADOS		0.00
290310	INMUEBLES		0.00
2904	JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS		0.00
2990	OTROS		0.00
299005	SOBRANTES DE CAJA		0.00
299090	VARIOS		0.00
3	PATRIMONIO		563,949.60
31	RESERVAS ESPECIALES		0.00
3101	RESERVAS ESPECIALES		0.00
32	SUPERAVIT POR VALUACIONES		563,949.60
3201	SUPERAVIT POR VALUACION DE PROPIEDADES	17	563,949.60
3202	SUPERAVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES		0.00
33	OTROS APORTES RESTRINGIDOS		0.00
3301	OTROS APORTES RESTRINGIDOS		0.00
3302	JUBILACIÓN		0.00
34	RESULTADOS		0.00
3401	EXCEDENTES ACUMULADOS		0.00
3402	(PÉRDIDAS ACUMULADAS)		0.00
3403	EXCEDENTES DEL EJERCICIO		0.00
3404	(PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)		0.00

Dario Esteban Ferrín Monge

Gerente

SANDRA LINCANGO

Sandra Lincango

CONTADOR

17-3561

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENTIDAD:	CORFOCESANTIA - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 31 de Mayo de 2018		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:	52	
CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
4	GASTOS		247,516.41
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		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		0.00
4103	PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS		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 EQUIPO		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 ARRENDAMIENTO		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
43	GASTOS DE PERSONAL	18	56,214.93
4301	GASTOS DEL PERSONAL		56,214.93
430105	REMUNERACIONES O SALARIOS		41,223.36
430110	REMUNERACIÓN EXTRAORDINARIA		0.00
430115	DÉCIMOS SUELDOS		5,411.39
430120	APORTE PATRONAL		5,148.64
430125	FONDO DE RESERVA		2,826.31
430130	JUBILACIÓN PATRONAL		0.00
430135	POR DESAHUCIO O DESPIDO		0.00
430140	UNIFORMES		132.00
430145	GASTOS DE REPRESENTACIÓN		0.00
430190	OTROS		1,473.23
44	GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO	19	76,001.50

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENTIDAD:	CORFOCESANTIA - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 31 de Mayo de 2018		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:	52	
CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
4401	SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES		16,011.66
440105	SERVICIOS BÁSICOS		4,976.02
440110	SERVICIO TRANSPORTE PERSONAL		0.00
440115	MOVILIZACIONES		587.84
440120	IMPRESIÓN, REPRODUCCIÓN Y PUBLICACIONES		0.00
440125	SERVICIOS DE VIGILANCIA		435.25
440130	SERVICIO DE ASEO Y LIMPIEZA		1,406.00
440190	OTROS SERVICIOS GENERALES		8,606.55
4402	TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS		2,861.79
440205	PASAJES EN EL INTERIOR		1,167.94
440210	PASAJES PARA EL EXTERIOR		0.00
440215	VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS INTERNAS		1,693.85
440220	VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS EN EL EXTERIOR		0.00
4403	INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		1,445.43
440305	MANTENIMIENTO DE TERRENOS		0.00
440310	INSTALACIONES Y MANTENIMIENTO DE EDIFICIOS Y OFICI		1,390.43
440315	MANTENIMIENTO DE MOVILIARIOS Y EQUIPOS		55.00
440320	MANTENIMIENTO DE VEHÍCULOS		0.00
440390	OTRAS		0.00
4404	GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO		1,661.77
440405	ARRENDAMIENTO EDIFICIOS, LOCALES Y OFICINAS		1,661.77
440410	ARRENDAMIENTO DE VEHÍCULOS		0.00
440415	ARRENDAMIENTOS DE EQUIPOS INFORMÁTICOS		0.00
440420	ARRENDAMIENTOS Y LICENCIAS DE USO DE PAQUETES IN		0.00
440490	OTROS		0.00
4405	HONORARIOS PROFESIONALES		37,747.74
440505	CONSULTORÍA, ASESORÍA E INVESTIGACIÓN ESPECIALIZA		0.00
440510	SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA		13,272.00
440515	SERVICIOS PROFESIONALES		24,475.74
440520	DISEÑO DE PROYECTOS NO EJECUTADOS		0.00
4406	BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE		5,162.71
440605	MATERIAL DE OFICINA		4,842.76
440610	MATERIAL DE IMPRENTA, FOTOGRAFÍA, REPRODUCCIÓN Y		319.95
4407	GASTOS DE INFORMATICA		11,110.40
440705	DESARROLLO DE SISTEMAS INFORMÁTICOS		0.00
440710	MANTENIMIENTO DE SISTEMAS Y EQUIPOS INFORMÁTICO		10,584.00
440790	OTROS		526.40
45	GASTOS FINANCIEROS	20	6,378.03
4501	TÍTULOS Y VALORES		0.00
450105	COMISIÓN EN COMPRA Y VENTA DE INVERSIONES		0.00
450110	PRIMA EN COMPRA DE INVERSIONES		0.00
4502	COSTOS FINANCIEROS		576.58
450205	INTERÉSES EN PRÉSTAMOS		0.00
450210	GASTOS BANCARIOS		576.58
4503	COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS		0.00

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENTIDAD:	CORFOCESANTIA - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 31 de Mayo de 2018		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:	52	
CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
4504	GASTO POR TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS		5,801.45
46	GASTOS NO OPERATIVOS	21	7,320.60
4601	IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES		7,320.60
460105	IMPUESTOS Y TASAS		0.00
460110	CONTRIBUCIÓN A LA SUPRINTENDENCIA DE BANCOS Y SE		7,320.60
460190	OTROS		0.00
47	DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES	22	98,452.66
4701	GASTOS POR DEPRECIACIÓN		8,273.51
470105	DEPRECIACIÓN INMUEBLES PARA ARRENDAR		2,317.65
470110	DEPRECIACIÓN EDIFICIOS		3,559.15
470115	DEPRECIACIÓN MUEBLES Y ENSERES		267.92
470120	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE OFICINA		835.93
470125	DEPRECIACIÓN EQUIPOS DE COMPUTACIÓN		1,292.86
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 EN INVERSIONES PRIVATIVAS		34,465.91
470405	POR PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS		3,977.06
470410	POR PRÉSTAMOS PRENDARIOS		2,272.00
470415	POR PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS		28,216.85
470490	PROVISIÓN GENERAL		0.00
4705	PROVISION Cuentas por cobrar		55,713.24
470505	RENDIMIENTOS INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
470510	INTERESES INVERSIONES PRIVATIVAS		33,058.64
470515	INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS		0.00
470520	OTRAS CUENTAS POR COBRAR		22,654.60
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	PROVISION BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDO		0.00
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
4708	PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS		0.00
470805	DERECHOS FIDUCIARIOS		0.00
470890	OTROS		0.00
48	OTROS GASTOS Y PERDIDAS	23	3,148.69
4801	SEGUROS		1,673.10

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENTIDAD:	CORFOCESANTIA - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 31 de Mayo de 2018		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:	52	
CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
4890	OTROS		1,475.59
489005	GASTO CUSTODIA DE VALORES		0.00
489090	OTROS		1,475.59
5	INGRESOS		758,025.73
51	INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS		725,029.81
5101	POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS	24	198,528.98
510105	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		100,278.53
510110	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVA		0.00
510115	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		38,205.97
510120	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLI		0.00
510125	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PF		60,044.48
510130	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO		0.00
5102	POR INVERSIONES PRIVATIVAS	25	487,690.11
510205	QUIROGRAFARIOS		298,429.38
510210	PRENDARIOS		6,834.27
510215	HIPOTECARIOS		182,426.46
5190	OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS	25	38,810.72
52	GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS		0.00
5201	GANANCIA EN VENTA DE INVERSION NO PRIVATIVAS		0.00
520105	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
520110	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVA		0.00
520115	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0.00
520120	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLI		0.00
520125	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRI		0.00
520130	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO		0.00
5202	GANANCIA EN VALUACION DE INVERSIONES NO PRIVATIVA		0.00
520205	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
520210	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVA		0.00
520215	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0.00
520220	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLI		0.00
520225	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRI		0.00
520230	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO		0.00
5203	GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS		0.00
520305	QUIROGRAFARIOS		0.00
520310	PRENDARIOS		0.00
520315	HIPOTECARIOS		0.00
5204	UTILIDAD POR DISPOSICIONES DE PROPIEDAD Y EQUIPO		0.00
520405	GANANCIA POR DISPOSICIÓN DE TERRENOS		0.00
520410	GANANCIA POR DISPOSICIÓN DE EDIFICIOS		0.00
520415	GANANCIA POR DISPOSICIÓN DE MUEBLES, ENSERES Y E		0.00
520420	GANANCIA POR DISPOSICIÓN DE VEHÍCULOS		0.00
5205	UTILIDAD POR DISPOSICION DE INMUEBLES DISPONIBLES		0.00
5206	GANANCIA POR AJUSTE O VALUACION DE DERECHOS FIDI		0.00
520605	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		0.00
520610	INVERSIONES PRIVATIVAS		0.00

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENTIDAD:	CORFOCESANTIA - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 31 de Mayo de 2018		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:	52	
CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
520615	PROYECTOS INMOBILIARIOS		0.00
520620	PROYECTOS TERMINADOS		0.00
520625	FIDEICOMISOS DE ADMINISTRACIÓN		0.00
520630	FIDEICOMISOS EN GARANTÍA		0.00
53	OTROS INGRESOS	26	32,995.92
5301	ARRIENDOS		2,360.00
5302	RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS		0.00
5303	COMISIONES POR SERVICIOS		0.00
5390	INGRESOS VARIOS		30,635.92
539005	REVERSIÓN DE PROVISIONES		26,504.00
539090	OTROS INGRESOS		4,131.92
59	PÉRDIDAS Y GANANCIAS		0.00
7	CUENTAS DE ORDEN DEUDOR		0.00
71	CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO	27	1,299,080.57
7101	ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00
710105	PAGARÉS		0.00
710110	PRENDAS		0.00
710115	HIPOTECA		0.00
710190	OTROS		0.00
7102	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTÍA		0.00
710205	TÍTULOS VALORES		0.00
710210	CARTERA DE CRÉDITOS		0.00
710215	BIENES INMUEBLES		0.00
710290	OTROS		0.00
7103	ACTIVOS CASTIGADOS		1,299,080.57
710305	INVERSIONES NO PRIVATIVAS		1,187,954.10
710310	INVERSIONES PRIVATIVAS		0.00
710315	CUENTAS POR COBRAR		111,126.47
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		1,299,080.57
7201	VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS		0.00
7202	ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIAS		0.00
7203	ACTIVOS CASTIGADOS		1,299,080.57
7204	ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL		0.00
7205	CONTRATOS DE ARRIENDOS OPERATIVOS		0.00

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

CORFOCESANTIA - FCPC			
AL 31 de Mayo de 2018			
ENTIDAD:	CODIGO DE LA ENTIDAD:		52
FECHA DE			
BALANCE:			
CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
7290	OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS		0.00
73	ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO	28	23,819,962.30
7301	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		23,819,962.30
7302	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0.00
7303	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00
7304	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		0.00
7390	OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS		0.00
74	CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO		23,819,962.30
7401	VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS		23,819,962.30
740105	DOCUMENTOS EN GARANTIA		23,819,962.30
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
7402	PROVISIONES CONSTITUIDAS		0.00
740205	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO		0.00
740208	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVA		0.00
740211	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO		0.00
740214	INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLI		0.00
740217	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRI		0.00
740220	INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO		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
7403	DEFICIENCIA DE PROVISIONES		0.00
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
7404	CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA		0.00
740405	APORTES PERSONALES RETIRO VOLUNTARIO CESANTÍA		0.00
740410	APORTES PATRONALES RETIRO VOLUNTARIO CESANTÍA		0.00
740415	APORTES PERSONALES RETIRO VOLUNTARIO CESANTÍA C		0.00
740420	APORTES PATRONALES RETIRO VOLUNTARIO CESANTÍA C		0.00
740425	APORTES PERSONALES RETIRO VOLUNTARIO CESANTÍA S		0.00

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

ENTIDAD:	CORFOCESANTIA - FCPC		
FECHA DE BALANCE:	AL 31 de Mayo de 2018		
	CODIGO DE LA ENTIDAD:		52
CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	NOTAS	SALDO
740430	APORTES PATRONALES RETIRO VOLUNTARIO CESANTIA S		0.00
7490	CUENTAS DE ORDEN ACREEDOR		0.00



Darío Esteban Ferrín Monge
Gerente



Sandra Lincango
CONTADOR
17-3561

**CORPORACION FONDO DE CESANTIA DE LOS
TRABAJADORES
DE LA EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL
ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE
HIDROCARBUROS CON PARTICIPACION ESTATAL-
FONDO COMPLEMENTARIO CERRADO CORFOCESANTIA-FCPC**

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

La Corporación Fondo de Cesantía de los Trabajadores de la Empresa Pública de Hidrocarburos del Ecuador EP Petroecuador y Empresas de Hidrocarburos con Participación Estatal - Fondo Complementario Previsional Cerrado CORFOCESANTÍA - FCPC es una empresa privada sin fines de lucro, creada según acuerdo No. 01662 del Ministerio de Bienestar Social el 20 de agosto de 1991 y constituida con personería jurídica el 17 de febrero de 1993 mediante acuerdo Ministerial No. 00229.

A partir del veintidós de junio del 2005, mediante resolución No. SBS-2005-0338, CORFOCESANTÍA, se sujetó al control y vigilancia de la Superintendencia de Bancos y Seguros, a efectos de operar como "Fondo Complementario Previsional Cerrado - FCPC", conforme lo establece la ley de Seguridad Social.

La Superintendencia de Bancos y Seguros con resolución No. SBS-2013-0507 emitió el Catálogo de cuentas para uso de los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados, resolución que fue de aplicación obligatoria a partir de 1 de enero del 2014.

El tercer inciso del Art. 220 de la Ley de Seguridad Social dispone que los Fondos Complementarios Provisionales Cerrados, que en su origen o bajo cualquier modalidad hayan recibido aportes estatales, pasarán a ser administrados por el IESS a través de su Banco; por tanto CORFOCESANTÍA - FCPC a partir del 18 de febrero del 2016, pasa a ser administrado por el IESS, a través de su Banco en tal razón la normativa que rige desde esta fecha en el Fondo es la Resolución 122-2015-F de la Junta de Regulación Monetaria Financiera, emitida el 31 de agosto del 2015:

El 7 de septiembre de 2016, la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera, conoce, aprueba y resuelve expedir las Normas que Regulan la Constitución, Registro, Organización, Funcionamiento y Liquidación de los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados mediante Resolución No. 280-2016-F, misma que será aplicada en todos los Fondos Complementarios Previsionales Cerrados, a partir de esta fecha, derogando la Resolución 122-2015-F emitida el 31 de agosto del 2015.

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

Bases de presentación. - Los estados financieros adjuntos fueron preparados de acuerdo a normas ecuatorianas de contabilidad y normativas contables expresas establecidas por la Superintendencia de Bancos y Seguros para Fondos Complementarios Previsionales Cerrados.

ACTIVOS

NOTA NO. 1 FONDOS DISPONIBLES

Reflejan recursos en efectivo y equivalentes, así como depósitos a la vista en cuentas bancarias corrientes y de ahorros a nombre del Fondo. Actualmente el Fondo mantiene varias cuentas en las instituciones financieras de los Bancos Pichincha, Pacífico e Internacional. En noviembre 2017 se procedió a reconocer como equivalente de efectivo unos bonos navideños (tarjetas de consumo de la Corporación La Favorita) que están en poder del Fondo, el valor de los bonos a la fecha asciende a USD 4,224.01

CAJA CHICA

CIUDAD	VALOR
QUITO	250.00
ESMERALDAS	100.00
LA LIBERTAD	100.00
SHUSHUFINDI	100.00
TOTAL	550.00

* La caja chica se liquidó en este mes debido a la desvinculación de la persona ubicada en Guayaquil.

**CORPORACION FONDO DE CESANTIA DE LOS
TRABAJADORES
DE LA EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL
ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE
HIDROCARBUROS CON PARTICIPACION ESTATAL-
FONDO COMPLEMENTARIO CERRADO CORFOCESANTIA-FCPC**

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

BANCOS

INSTITUCIÓN FINANCIERA	TIPO	NÚMERO	SALDO BANCARIO	SALDO CONTABLE	DIFERENCIA	PARTIDAS CONCILIATORIAS *	DIFERENCIA NETA
BANCO PICHINCHA C.A.	CORRIENTE	3083850204	108,809.44	3,693.88	105,115.56	105,115.56	-
	AHORROS	4383660500	372,922.66	372,922.66	-	-	-
BANCO DEL PACÍFICO S.A.	AHORROS	1039340686	36,815.68	36,815.68	-	-	-
	CORRIENTE	7675259	639.70	639.70	-	-	-
BANCO DEL INTERNACIONAL S.A.	CORRIENTE	520609464	2,262,911.30	2,000,400.12	262,511.18	262,511.18	-

TOTAL 2,414,472.04

* Cheques girados y no cobrados.

NOTAS NO. 2 INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Las inversiones no privativas se registran en la fecha en la que el Fondo se hace con la inversión, los intereses de las inversiones no privativas se reconocen utilizando el principio de devengado.

Los lineamientos para la colocación de inversiones no privativas, deben ser otorgados por el BIESS, a través de la Gerencia General.

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.

A continuación, se detallan las inversiones no privativas del Fondo:

**CORPORACION FONDO DE CESANTIA DE LOS
TRABAJADORES
DE LA EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL
ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE
HIDROCARBUROS CON PARTICIPACION ESTATAL-
FONDO COMPLEMENTARIO CERRADO CORFOCESANTIA-FCPC**

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

INSTITUCIÓN FINANCIERA	NÚMERO	FECHA INICIAL	PLAZO	TASA	FECHA FINAL	CAPITAL	CAPITAL
BANCO DINERS CLUB DEL ECUADOR S.A.	C001899	lu, 19-feb-18	121	4.15%	mi, 20-jun-18	1,200,000.00	5,200,000.00
BANCO INTERNACIONAL S.A.	407020	lu, 19-feb-18	182	5.50%	lu, 20-ago-18	2,000,000.00	
BANCO PICHINCHA C.A.	37065385	mi, 21-feb-18	181	5.00%	ma, 21-ago-18	2,000,000.00	
BANCO DEL PACÍFICO S.A.	261948860	ma, 20-feb-18	181	5.75%	lu, 20-ago-18	2,000,000.00	2,000,000.00
TOTAL						7,200,000.00	7,200,000.00

NOTA NO. 3 INVERSIONES PRIVATIVAS

El Fondo ofrece a los partícipes activos los siguientes productos:

- Préstamo Quirografario
- Préstamo Especial
- Préstamo Prendario
- Préstamo Hipotecario

El préstamo especial es un subproducto del préstamo quirografario, haciendo que su registro contable se encuentre dentro del grupo de quirografarios.

El interés que se cobra por los créditos es del 8% anual de acuerdo a Resolución No. 017-ASG-2010-11-26 de Asamblea General de partícipes con fecha 26 de noviembre de 2010. La tasa de interés fue ratificada el 29-11-2017 en la Asamblea General de Partícipes.

De acuerdo a la resolución 280-2016-F emitida por la Junta de Regulación Monetaria y Financiera los préstamos deben ser otorgados cumpliendo los siguientes requisitos y límites.

✚ Préstamos quirografarios

- El monto de los créditos otorgados no podrá ser mayor al saldo de la cuenta individual del partícipe y/o garante en caso de necesitarlo, el garante debe ser partícipe.

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

- Plazo máximo para la cancelación de un crédito será de siete (7) años, siempre y cuando el plazo del crédito más la edad del partícipe no supere los setenta y cinco (75) años.
- Para el proceso de novación deberá realizarse un nuevo análisis de la capacidad de pago del deudor y garante.

✚ Préstamos prendarios

- Son aquellos que se entrega en prenda un bien tangible como garantía.
- Plazo máximo para la cancelación de un crédito es de cuarenta y ocho (48) meses.

✚ Préstamos hipotecarios

- Son aquellos que se entregarán al partícipe con garantía hipotecaria.
- El informe y avalúo será realizado por un perito profesional, calificado por la Superintendencia de Bancos, cuyo costo asumirá el partícipe.
- El monto, dependerá de la capacidad de pago del núcleo familiar del partícipe.
- Plazo máximo para la cancelación de un crédito será de veinte y cinco (25) años, siempre y cuando el plazo del crédito más la edad del partícipe no supere los setenta y cinco (75) años.
- Las tasas e impuestos vigentes para operaciones de crédito, serán a cargo del solicitante.
- El crédito se garantizará con la primera hipoteca del predio o inmueble a favor del Fondo.
- El deudor deberá contratar un seguro de incendios y terremoto a favor del Fondo.

El detalle de las inversiones privativas del Fondo es el siguiente:

**CORPORACION FONDO DE CESANTIA DE LOS
TRABAJADORES
DE LA EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL
ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE
HIDROCARBUROS CON PARTICIPACION ESTATAL-
FONDO COMPLEMENTARIO CERRADO CORFOCESANTIA-FCPC**

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

TIPO	CANTIDAD	CAPITAL
PRÉSTAMO ESPECIAL	227	322,517.66
PRÉSTAMO QUIROGRAFARIO	1653	9,151,370.00
PRÉSTAMO PRENDARIOS	23	279,064.21
PRÉSTAMO HIPOTECARIOS	209	7,044,941.28
PRÉSTAMO HIPOTECARIOS FUNCIONARIOS (ex empleado/a)	1	4,543.75
TOTAL	2113	16,802,436.90

Para dar cumplimiento con la resolución SBS-2013-0507, Art. 3, sobre la obligatoriedad de remitir los estados financieros a la Superintendencia de Bancos dentro de los 8 días contados a partir del último día laboral del mes que se reporta, el Fondo realizaba un proceso automático de cierre de mes.

Debido a que los listados de las recuperaciones de aportes y préstamos no solían ser entregados al Fondo oportunamente, el último día de cada mes se realizaba una carga en lote (provisión) de recuperación de aportes y préstamos, este proceso distribuía y registraba los pagos de cada partícipe asumiendo que se cobraron de acuerdo a lo provisionado. Una vez realizado este proceso se procedía con la elaboración de Estados Financieros. El primer día de cada mes se reversaba automáticamente el registro contable y financiero del proceso antes mencionado.

Una vez los listados de la recuperación de aportes y préstamos eran entregados al Fondo (algunos hasta el 10 del mes siguiente), se procedía a registrar en el sistema financiero y contable los valores realmente recuperados de los partícipes.

Sin embargo, el Fondo ha migrado la información a un nuevo sistema financiero-contable el cual ya no tiene el proceso automático de provisiones y como los listados de aportes y préstamos ya son entregados dentro del mismo mes, desde mayo 2018 se ha procedido con el registro de estos valores (reales) descontados a los partícipes dentro del mismo mes.

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

NOTA NO. 4 PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS

La calificación y provisión de la cartera vencida, se realizaba de acuerdo a la Resolución No. SBS-2014-740, en forma automática y mensual por el sistema financiero, además se realizaba una comprobación manual de dicha calificación para prevenir y corregir cualquier error por parte del proceso automático. Sin embargo, en el mes de mayo no se procedió con el registro de esta esta provisión debido a que la calificación de la cartera por parte del nuevo sistema contable-financiero que ha adquirido el Fondo necesita ajustar ciertos parámetros los cuales serán realizados en la calificación de junio 2018. A la fecha la provisión por la cartera vencida de partícipes y ex partícipes es la siguiente:

TIPO	CALIFICACIÓN A ABRIL 2018	CALIFICACIÓN A MAYO 2018	DIFERENCIA
PRÉSTAMO ESPECIAL	614,596.65	180,501.60	-
PRÉSTAMO QUIROGRAFARIO		434,095.05	-
PRÉSTAMO PRENDARIOS	85,858.21	85,858.21	-
PRÉSTAMO HIPOTECARIOS	846,731.33	846,731.33	-
TOTAL	1,547,186.19	1,547,186.19	-

**NOTA NO. 5 RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO
PRIVATIVAS Y PRIVATIVAS**

Corresponde al reconocimiento diario de los intereses generados tanto en las inversiones privativas y no privativas se los realiza mediante el principio de devengado. El reconocimiento de los intereses por inversiones privativas se lo realiza los primeros días del mes de acuerdo al reporte de planillas que genera el sistema contable-financiero, mientras que los intereses de inversiones no privativas se los reconoce a finales de mes, estos intereses se los calcula mediante anexo en Excel.

**CORPORACION FONDO DE CESANTIA DE LOS
TRABAJADORES
DE LA EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL
ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE
HIDROCARBUROS CON PARTICIPACION ESTATAL-
FONDO COMPLEMENTARIO CERRADO CORFOCESANTIA-FCPC**

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

INSTITUCIÓN	NÚMERO	FECHA INICIAL	FECHA FINAL	PLAZO TOTAL	FECHA INICIAL (reconocimiento)	FECHA FINAL (reconocimiento)	PLAZO DEVENGADO	TASA	CAPITAL	INTERESES	CUENTAS	TIPO
BANCO INTERNACIONAL S.A.	407020	lu, 19-feb-18	lu, 20-ago-18	182 DÍAS	lu, 19-feb-18	ju, 31-may-18	102 DÍAS	5.50%	2,000,000.00	30,739.73	181-360	01 PRIVADA
BANCO DINERS CLUB DEL ECUADOR S.A.	C001899	lu, 19-feb-18	mi, 20-jun-18	121 DÍAS	lu, 19-feb-18	ju, 31-may-18	102 DÍAS	4.15%	1,200,000.00	14,110.00	91-180	01 PRIVADA
BANCO DEL PACÍFICO S.A.	261948860	ma, 20-feb-18	lu, 20-ago-18	181 DÍAS	ma, 20-feb-18	ju, 31-may-18	101 DÍAS	5.75%	2,000,000.00	32,263.89	181-360	03 PÚBLICA
BANCO PICHINCHA C.A.	37065385	mi, 21-feb-18	ma, 21-ago-18	181 DÍAS	mi, 21-feb-18	ju, 31-may-18	100 DÍAS	5.00%	2,000,000.00	27,777.78	181-360	01 PRIVADA
TOTAL										104,891.40		

En el mes de diciembre 2017 se procedió a con el reconocimiento de los intereses vencidos y en mora que anteriormente se los manejaba en la cuenta de orden, a estos intereses se los provisionó utilizando los procedimientos descritos en la Resolución SBS-2014-740 emitida el 02/09/2014.

TIPO	INTERESES VENCIDOS	INTERESES DE MORA	TOTAL INTERESES
PRÉSTAMO ESPECIAL	26,753.31	48,575.77	75,329.08
PRÉSTAMO QUIROGRAFARIO	173,081.28	113,545.49	286,626.77
PRÉSTAMO PRENDARIOS	15,335.31	30,435.32	45,770.63
PRÉSTAMO HIPOTECARIOS	270,317.52	112,147.14	382,464.66
TOTAL	485,487.42	304,703.72	790,191.14

NOTA NO. 6 CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL

Corresponde a los anticipos de sueldos entregados al personal, todos los anticipos de sueldos son devengados dentro del mismo año, por lo que al 31 de diciembre esta cuenta estará cerrada.

**CORPORACION FONDO DE CESANTIA DE LOS
TRABAJADORES
DE LA EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL
ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE
HIDROCARBUROS CON PARTICIPACION ESTATAL-
FONDO COMPLEMENTARIO CERRADO CORFOCESANTIA-FCPC**

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

ID	NOMBRE	PLAZO	MONTO APROBADO	CUOTA MENSUAL	SALDO A MAYO 2018
ANTICIPOS AL PRESONAL					
1717558231	ALVARADO GALINDO INES VERONICA	09 MESES	1,500.00	166.67	1,166.66
1710578962	GONZALEZ ESTRELLA CECILIA MARGARITA	09 MESES	2,000.00	222.22	1,555.56
1716527518	MONCADA MAZA TEMISTOCLES	11 MESES	800.00	72.73	509.08
1721616199	QUIÑONEZ OLAVEZ JHOSELYN MERCEDES	11 MESES	1,500.00	136.36	954.56
1714618285	SOSA BETANCOURT VERONICA MERCEDES	11 MESES	1,200.00	109.09	763.64
1722585062	TROYA VERGARA ANETTE ESTEFANIA	12 MESES	1,500.00	125.00	875.00
0912912631	ZURITA BAQUERIZO JENNY GISELA	12 MESES	1,500.00	125.00	125.00
TOTAL				957.07	5,949.50

NOTA NO. 7 PLANILLAS EMITIDAS

Anteriormente, todos los meses el saldo de esta cuenta era superior a cero, debido a la diferencia que se generaba entre la provisión de aportes y préstamos versus lo recuperado (bancos), así como el valor pendiente de pago de la empresa PETROAMAZONAS, cuyos pagos los realiza por medio del Fondo Cerrado Asoprep a mes vencido (aproximadamente hasta el 15 de cada mes).

NOTA NO. 8 CUENTAS POR COBRAR VARIAS

A continuación, se detallan las cuentas por cobrar al 31 de mayo del 2018:

**CORPORACION FONDO DE CESANTIA DE LOS
TRABAJADORES
DE LA EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL
ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE
HIDROCARBUROS CON PARTICIPACION ESTATAL-
FONDO COMPLEMENTARIO CERRADO CORFOCESANTIA-FCPC**

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

ARRIENDOS	11,134.69	(1)
ESTRATEGIA COL CÍA. LTDA.	11,134.69	

APORTES Y PRÉSTAMOS	86,269.25	(2)
PETROAMAZONAS	83,265.35	
OTROS	3,003.90	

OTROS	164,648.90	(3)
CUENTAS POR COBRAR PRÉSTAMOS	27,804.11	(3.1)
SEGURO DE INCENDIOS	13,155.11	(3.2)
TRÁMITES JUDICIALES	18,966.01	(3.3)
SEGURO DE DESGRAVAMEN	40,951.62	(3.4)
BANCO PICHINCHA C.A.	10.00	(3.5)
TOCAIN DIEGO	326.72	(3.6)
GARANTÍAS ARRIENDO	485.00	(3.7)
MORA GONZALEZ GABRIELA NATHALY	7,466.67	(3.8)
CALISTO DÁVALOS MARÍA DEL CARMEN	1,084.50	(3.9)
QUIÑONEZ OLAVEZ JHOSELYN	25.33	(3.10)
SEGUROS SÚCRE	2.83	(3.11)
JARAMILLO VIVANCO & ASOCIADOS	54,371.00	(3.12)

1. Valores impagos por concepto de arrendamiento de una oficina ubicada en el Edificio María Victoria.
2. Cuentas por cobrar de aportes y préstamos.
3.
 - 3.1 Valores por cobrar (sin intereses) a partícipes y ex partícipes.
 - 3.2 Seguro de incendio de préstamos hipotecarios por cobrar a partícipes y ex partícipes.
 - 3.3 Valores por cobrar a partícipes y ex partícipes por gestión de cobro, trámites judiciales, etc.
 - 3.4 Seguro de desgravamen de préstamos quirografarios, prendarios e hipotecarios por cobrar a partícipes y ex partícipes.
 - 3.5 USD 10.00 por el cobro en exceso del cheque # 61541.
 - 3.6 Anticipos no devengados del Sr. Tocain Diego.
 - 3.7 Garantías entregadas por arrendamiento de oficinas en Shushufindi, La Libertad y Esmeraldas.
 - 3.8 Anticipo por servicios legales por cambio de casilleros de juicios y demandas.

**CORPORACION FONDO DE CESANTIA DE LOS
TRABAJADORES
DE LA EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL
ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE
HIDROCARBUROS CON PARTICIPACION ESTATAL-
FONDO COMPLEMENTARIO CERRADO CORFOCESANTIA-FCPC**

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

3.9 Anticipo para la confección de uniformes para el personal en relación de dependencia del Fondo.

3.10 Anticipo para arreglos de oficina y compra de libros de bases legales a ser devengados mediante comprobantes.

3.11 Valor de retención en la fuente renta de factura anulada mediante nota de crédito.

3.12 Anticipos entregados entre el 2014 y el 2015 a la firma de abogados Jaramillo & Vivanco para trámites legales en el Municipio de Santo Domingo, Alba Mezza y otros, valores pendientes de liquidar:

FECHA	#	VALOR
18/04/2013	293	6,500.00
17/05/2013	205	6,500.00
24/06/2013	228	7,000.00
31/10/2013	316	15,000.00
14/03/2014	50	15,000.00
31/05/2014	603	3,500.00
15/01/2015	139	126.00
14/04/2015	56	60.00
14/04/2015	62	500.00
12/11/2015	26	185.00
		54,371.00

NOTA NO. 9 PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR

La provisión de los intereses y de las cuentas por cobrar (préstamos) se la realiza siguiendo los lineamientos de Resolución SBS-2014-740 del 02/09/2014, sin embargo, este mes no se realizó dicha provisión por el cambio del sistema contable-financiero. Los anticipos no devengados por el estudio jurídico Jaramillo & Vivanco se empezaron a provisionar desde agosto 2017, la provisión mensual es de una doceava parte.

**CORPORACION FONDO DE CESANTIA DE LOS
TRABAJADORES
DE LA EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL
ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE
HIDROCARBUROS CON PARTICIPACION ESTATAL-
FONDO COMPLEMENTARIO CERRADO CORFOCESANTIA-FCPC**

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

TIPO	CALIFICACIÓN A ABRIL 2018 (EE/FF)	CALIFICACIÓN INTERESES A MAYO 2018	CALIFICACIÓN INT. MORA A MAYO 2018	CALIFICACIÓN TOTAL A MAYO 2018
PRÉSTAMO ESPECIAL	281,942.00	21,420.94	44,226.00	65,646.94
PRÉSTAMO QUIROGRAFARIO		115,214.79	101,080.27	216,295.06
PRÉSTAMO PRENDARIOS	45,241.77	14,886.17	30,355.60	45,241.77
PRÉSTAMO HIPOTECARIOS	352,378.17	239,477.96	112,900.21	352,378.17
TOTAL	679,561.94	390,999.86	288,562.08	679,561.94

TIPO	CALIFICACIÓN A MAYO 2018
CUENTAS POR COBRAR PRÉSTAMOS	27,805.12
CUENTAS POR COBRAR JARAMILLO VIVANCO (USD 54,371.00 a 12 meses)	45,309.20
TOTAL	73,114.32

NOTA NO. 10 INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS

El Fondo cuenta con cuatro (4) oficinas ubicadas en el cuarto piso del Edificio María Victoria, las cuales están destinadas para ser arrendadas, mismas que se encuentran valoradas según el último informe técnico de avalúo en USD 194,682.60

TIPO	AVALÚO BIEN	ALÍCUOTA TERRENO	TOTAL (REPOSICIÓN)	TOTAL (COMERCIALIZACIÓN)	TOTAL (OPORTUNIDAD)
OFICINA 401	45,628.00	5,361.00	50,989.00	56,087.90	45,890.10
OFICINA 402	47,567.00	5,574.00	53,141.00	58,455.10	47,826.90
OFICINA 403	46,374.00	5,448.00	51,822.00	57,004.20	46,639.80
OFICINA 406	54,016.00	6,346.00	60,362.00	66,398.20	54,325.80
TOTAL					194,682.60

Estas oficinas se vienen depreciando mensualmente de acuerdo al tiempo de vida del bien (35 años), teniendo un valor neto a la fecha de USD 175,677.87

NOTA NO. 11 PROPIEDAD Y EQUIPO

La cuenta está conformada por todos los bienes muebles e inmuebles del Fondo. Los valores en libros a la fecha son los siguientes:

**CORPORACION FONDO DE CESANTIA DE LOS
TRABAJADORES
DE LA EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL
ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE
HIDROCARBUROS CON PARTICIPACION ESTATAL-
FONDO COMPLEMENTARIO CERRADO CORFOCESANTIA-FCPC**

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

DETALLE	VALOR	VALOR A DEPRECIAR	VIDA UTIL	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	VALOR EN LIBROS
BIENES INMUEBLES: USO INSTITUCIONAL	298,970.10	298,969.10	35 AÑOS	29,185.03	269,785.07
BIENES MUEBLES: MUEBLES Y ENSERES	13,496.20	13,481.20	10 AÑOS	8,742.03	4,754.17
BIENES MUEBLES: EQUIPOS DE OFICINA	25,803.45	25,785.45	10 AÑOS	17,129.96	8,673.49
BIENES MUEBLES: EQUIPOS DE COMPUTACIÓN	45,656.80	45,627.80	33.33%	40,976.37	4,680.43
TOTAL	383,926.55	383,863.55		96,033.39	287,893.16

El valor de las oficinas del Fondo destinadas para el uso institucional, fue actualizado contablemente de acuerdo a la NIC 16 en enero del 2015.

Los valores de los otros activos están registrados al valor de costo. El gasto por depreciación de los activos se registra en resultados del período.

NOTA NO. 12 BIENES ADJUDICADOS POR PAGO

El Fondo tiene en sus libros el valor de USD 435,244.00 por dos bienes inmuebles que se entregaron como dación en pago, y estos son: a) Santo Domingo Shopping y b) Departamento Santa Fe.

- a) Terreno en garantía que se recuperó el 31 de mayo del 2011, del crédito que Santo Domingo Shopping mantiene con CORFOCESANTÍA, valorado en USD 61,103.00 este bien fue revaluado en enero del 2015 llegando a un valor de USD 240,352.00 la diferencia entre el costo inicial y el revalúo se registró en el Patrimonio como Superávit por valuación de Propiedades por USD 179,249.00.
- b) Recuperación del Departamento Santa Fe en noviembre del 2012 por \$ 194,892.00

A estos bienes inmuebles se les ha constituido una provisión mensual, misma que a la fecha tiene una provisión acumulada de USD 435,244.00 de acuerdo al Art. 119 de la Ley General de Instituciones del Sistema Financiero hoy derogada por la Resolución

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

No. 334-2017-F de la Junta de Política y Regulación Monetaria y Financiera, DISPOSICIONES GENERALES – DISPOSICIÓN TRANSITORIA ÚNICA que dice:

DISPOSICIÓN TRANSITORIA ÚNICA. - Todos aquellos bienes recibidos en dación en pago o adjudicados judicialmente registrados en los estados financieros de las entidades financieras, antes de la vigencia del Código Orgánico Monetario y Financiero, mantendrán las mismas condiciones previstas en la derogada Ley de Instituciones del Sistema Financiero.

Art. 119.- Las instituciones del sistema financiero no pueden conservar los bienes muebles e inmuebles adquiridos mediante adjudicación o dación en pago por más de un año. Vencido el plazo, la institución constituirá provisiones por un 36avo., mensual del valor en libros a partir del mes siguiente al de la terminación del plazo original. Enajenado el bien podrán revertirse las provisiones correspondientes. De no enajenárselo, la Superintendencia dispondrá su venta en pública subasta.

DETALLE	VALOR	VALOR A PROVISIONAR	VIDA UTIL	PROVISIÓN ACUMULADA	VALOR EN LIBROS
TERRENO SANTO DOMINGO SHOPING	61,103.00	61,103.00	03 AÑOS	61,103.00	-
TERRENO SANTO DOMINGO SHOPING (RE AVALÚO)	179,249.00	179,249.00	03 AÑOS	179,249.00	-
DEPARTAMENTO SANTA FE	203,569.31	203,569.31	03 AÑOS	203,569.31	-
DEPARTAMENTO SANTA FE (RE AVALÚO)	(8,677.31)	(8,677.31)	03 AÑOS	(8,677.31)	-
TOTAL	435,244.00	435,244.00		435,244.00	-

Notas: La provisión del departamento Santa Fe, varía en USD 8,677.31 del 2016 a junio 2017 por cuanto se actualizó al mes de junio del 2017 el valor del avalúo de este bien, por tanto, se actualiza también el valor de la provisión.

Ambos inmuebles se encuentran completamente provisionados.

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

NOTA NO. 13 OTROS ACTIVOS

En esta cuenta se encuentra el registro de los gastos diferidos de las Licencias y Programas de Computación (Sistema Financiero Contable Financial 2.0) que entró en operación desde noviembre 2013, llegando al momento a un valor neto de USD 3.00 (valor residual). En marzo del 2018 se procede a registrar el anticipo entregado para la adquisición del nuevo sistema SIFFJ por USD 4,067.04 este intangible se empezará a amortizar una vez la implementación y migración de la información se ejecute en un 100.00%

También se encuentra los seguros (propios del Fondo) pagados por anticipado:

DETALLE	VALOR	VALOR A DEVENGAR	VIDA UTIL	DEVENGO ACUMULADO	VALOR EN LIBROS
ROBO: MUEBLES Y ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA	225.38	225.38	12 MESES	131.46	93.92
DAÑO: EQUIPOS FIJOS Y EQUIPOS MÓVILES	590.18	590.18	12 MESES	344.26	245.92
FIDELIDAD: INDIVIDUAL Y COLUSORIO	1,461.60	1,461.60	12 MESES	852.60	609.00
INCENDIO: EDIFICIO E INSTALACIONES	1,069.07	1,069.07	12 MESES	623.63	445.44
TOTAL	3,346.23	3,346.23		1,951.95	1,394.28

En abril del 2018 se procedió con el pago de la contribución del primer semestre a la Superintendencia de Bancos, mensualmente el Fondo realizaba la provisión de dicha contribución por lo que contablemente se procedió con la compensación de la cuenta de pasivo y la diferencia como anticipo el cual será devengado mensualmente.

MES BASE CÁLCULO	TOTAL ACTIVOS	VALOR PROVISIÓN TOTAL
JULIO 2017	25,007,330.94	8,752.57
AGOSTO 2017	25,069,583.98	8,774.35
SEPTIEMBRE 2017	25,070,885.43	8,774.81
OCTUBRE 2017	25,184,778.77	8,814.67
NOVIEMBRE 2017	25,100,656.29	8,785.23
DICIEMBRE 2017	25,162,249.80	8,806.79

MES ANEXO	VALOR	ANTICIPO	CUENTA POR PAGAR	SUCESO
ENERO 2017	1,464.12	-	1,464.12	✓
FEBRERO 2017	1,464.12	-	1,464.12	✓
MARZO 2017	1,464.12	-	1,464.12	✓
ABRIL 2017	1,464.12	2,928.26	(4,392.36)	✓
MAYO 2017	1,464.12	(1,464.12)	-	✓
JUNIO 2017	1,464.14	-	-	X
TOTAL	7,320.60	1,464.14	-	

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

P A S I V O

NOTA NO. 14 CUENTA INDIVIDUAL

En la cuenta individual constan los aportes: personales y patronales, así como sus respectivos rendimientos acumulados desde 1979 por los Trabajadores de las empresas EP Petroecuador y Petroamazonas EP en **CORFOCESANTÍA FCPC**, valores que serán entregados a los partícipes, con la aplicación del Estatuto, que es independiente y no imputable al que concede el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social, con sus rendimientos correspondientes cuando éstos hayan terminado la relación laboral con su patrono laboral, previa compensación de los valores adeudados por concepto de préstamos y otras obligaciones que mantuviera el partícipe.

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 la Corporación.

Los saldos de la cuenta individual de aquellos partícipes que se desafilien del Fondo, se registra en una cuenta diferenciada y continúan generando rendimientos, los mismos que serán entregados al beneficiario en su totalidad, una vez que cumpla su condición de cesante.

A partir de noviembre de 2014, CORFOCESANTÍA, inicia la devolución del 50% del aporte y rendimiento personal, de acuerdo al reglamento aprobado por Consejo de Administración el 31 de octubre del 2014 con resolución No. 072-CAD-2014-10-31.

A partir del 18 de febrero del 2016, se realiza la compensación del 30% con el fin de abonar o liquidar los préstamos según inciso tercero y cuarto de las disposiciones transitorias de la Resolución No. 280-2016-F., disposición que se cumplió en el mes de febrero de 2017.

**CORPORACION FONDO DE CESANTIA DE LOS
TRABAJADORES
DE LA EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL
ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE
HIDROCARBUROS CON PARTICIPACION ESTATAL-
FONDO COMPLEMENTARIO CERRADO CORFOCESANTIA-FCPC**

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

El Fondo mantiene al momento 4,188 partícipes de los cuales 2,460 son partícipes activos y 1,728 son partícipes denominados pasivos.

Los aportes y Rendimientos que CORFOCESANTÍA administra, son los siguientes:

APORTES PERSONALES	11,826,550.15	16,051,344.55		
RENDIMIENTOS PERSONALES	4,224,794.40		20,553,120.50	
APORTES PATRONALES	1,920,809.82	4,501,775.95		
RENDIMIENTOS PATRONALES	2,580,966.13			
RESTRINGIDOS APORTES PERSONALES	1,521,722.91	2,265,151.50		
RESTRINGIDOS RENDIMIENTOS PERSONALES	743,428.59		3,967,266.03	
RESTRINGIDOS APORTES PATRONALES	731,899.61	1,702,114.53		
RESTRINGIDOS RENDIMIENTOS PATRONALES	970,214.92			
				24,520,386.53

A partir de enero 2009 CORFOCESANTÍA, deja de recibir el aporte patronal del 2% mensual que el patrono entregaba hasta el 31 de diciembre de 2008, de acuerdo al Decreto Ejecutivo No. 1406 de 24 de octubre de 2008, en su artículo No. 1 establece lo siguiente: **“A partir de enero de 2009 no se egresará a título alguno, recursos del Presupuesto General del Estado destinados a financiar Fondos de Jubilación Patronal y de Cesantía Privada de entidades del Sector Público.”**

NOTA NO. 15 CUENTAS POR PAGAR

A continuación se detalla la composición de esta cuenta:

CESANTÍA		59,574.56 (1)
LIQUIDACIONES POR PAGAR	18,676.45	
DEVOLUCIONES POR PAGAR (PRÉSTAMOS)	1,926.81	
APORTES POR PAGAR	612.46	
RENDIMIENTOS POR PAGAR LIQUIDADOS	38,358.84	

IMPUESTOS Y TASAS		606.73 (2)
IVA VENTAS	45.60	
RETENCIONES EN LA FUENTE IVA	561.13	

TASA DE ADMINISTRACIÓN		19,724.93 (3)
BIESS	19,724.93	

OTRAS CUENTAS POR PAGAR		10,956.31 (4)
PROVEEDORES	29.62	(4.1)
GARANTÍAS DE ARRIENDOS	760.00	(4.2)
DEPÓSITOS POR IDENTIFICAR	1,265.55	(4.3)
MOVISTAR	68.40	(4.4)
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8,832.74	(4.5)

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

1. Liquidaciones pendientes de ser entregadas debido a que los ex partícipes no se han acercado a regularizar, el monto más representativo corresponde a los rendimientos del año 2016, los cuales se han entregado a los ex partícipes que se han acercado a solicitar estos valores. En diciembre 2017 se procedió a realizar una publicación en la prensa donde se indicaba las personas que tenían valores a favor en el Fondo.
2. Impuestos de mayo 2018 a pagar al SRI, estos impuestos se pagarán en junio 2018 de acuerdo a los plazos establecidos por la Administración Tributaria.
3. Valor de la provisión mensual por la Tasa de Administración del BIESS. Este valor será cancelado una vez el BIESS lo solicite mediante oficio.
4. Otras cuentas por pagar:
 - a. Saldos de proveedores a liquidar según revisiones de servicios y/o bienes
 - b. Garantía entregada por: NARVÁEZ MONTENEGRO CESAR ROMEL.
 - c. Depósitos y transferencias que han sido acreditadas en las cuentas bancarias del Fondo y no se han podido determinar al depositante.
 - d. Valor mensualmente cobrado mediante débito bancario por la compra de dos módems (compra diferida).
 - e. Valor por devolver en recuperación de aportes y préstamos de mayo 2018.

NOTA NO. 16

OBLIGACIONES PATRONALES

BENEFICIOS SOCIALES		66,612.69 (1)
DÉCIMO TERCERO POR PAGAR	3,574.29	(1.1)
DÉCIMO CUARTO POR PAGAR	2,979.74	
JUBILACIÓN PATRONAL	29,964.22	(1.2)
DESAHUCIO	7,979.39	
VACACIONES	3,683.33	(1.3)
DESPIDO INTEMPESTIVO	18,431.72	(1.4)

APORTES Y RETENCIONES IESS		2,236.34 (2)
APORTES PERSONALES POR PAGAR	721.65	
APORTES PATRONALES POR PAGAR	1,007.12	
PRÉSTAMOS EMPLEADOS POR PAGAR	507.57	

FONDO DE RESERVA		355.71 (3)
FONDO DE RESERVA POR PAGAR IESS	355.71	

RETENCIONES EN LA FUENTE		492.15 (4)
RETENCIONES EN LA FUENTE RENTA	492.15	(4.1)

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

1. Provisiones de los beneficios sociales a los que tienen derecho los trabajadores del Fondo.
 - a. Provisión de acuerdo a la norma vigente, la cuenta del décimo tercero se liquida en diciembre de cada año mientras que la cuenta del décimo cuarto se liquida en marzo y agosto debido a que el Fondo tiene personal bajo relación de dependencia tanto en régimen sierra como en régimen costa.
 - b. Provisiones registradas de acuerdo a informe técnico 2017 realizado por la empresa Actuarial Consultores Cía. Ltda., los saldos son devengados de acuerdo a la salida del personal en relación de dependencia.
 - c. La provisión tiene fecha de corte 31-05-2018 y contempla las vacaciones pendientes de gozo. El ajuste de la provisión se lo realiza a fin de año devengando las vacaciones gozadas y/o pagadas.
 - d. Provisión registrada por antigua administración. Las bonificaciones por despido intempestivo son devengadas de esta cuenta.
2. Aporte personal y patronal por pagar, el pago se lo realiza el siguiente mes mediante débito bancario. También están los valores por préstamos de los empleados con el BIESS, los cuales son descontados vía rol de pagos y cancelados mediante débito bancario el siguiente mes.
3. Fondos de reserva no mensualizados por solicitud de acumulación de los empleados, estos valores son cancelados al IESS al siguiente mes mediante débito bancario.
4. Retenciones en la fuente renta realizadas por el Fondo. Este valor es cancelado el siguiente mes mediante débito bancario dentro de los plazos fijados por el SRI.

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

PATRIMONIO

NOTA NO. 17 SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES

Este valor indica el efecto neto derivado por los ajustes de valuación realizada en enero del 2015, para llevar a valor de mercado los bienes inmuebles que la Corporación mantiene, el mismo que asciende a USD 563,949.60 y se compone por: las oficinas del cuarto piso del Edificio María Victoria USD 384,700.60 y el Terreno de Santo Domingo de los Tsáchilas USD 179,249.00

GASTOS

NOTA NO. 18 GASTOS DE PERSONAL

Corresponde a los gastos normales en los que incurre el Fondo para con sus colaboradores que se encuentran en relación de dependencia.

GASTOS DEL PERSONAL		56,214.93
REMUNERACIONES O SALARIO	41,223.36	
DÉCIMOS SUELDOS	5,411.39	
APORTE PATRONAL	5,148.64	
FONDO DE RESERVA	2,826.31	
UNIFORMES	132.00	
PASANTÍAS	1,473.23	

NOTA NO. 19 GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO

Son rubros que CORFOCESANTÍA - FCPC, egresa por concepto de gastos operativos del período.

**CORPORACION FONDO DE CESANTIA DE LOS
TRABAJADORES
DE LA EMPRESA PÚBLICA DE HIDROCARBUROS DEL
ECUADOR EP PETROECUADOR Y EMPRESAS DE
HIDROCARBUROS CON PARTICIPACION ESTATAL-
FONDO COMPLEMENTARIO CERRADO CORFOCESANTIA-FCPC**

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO		76,001.50	
SERVICIOS PÚBLICOS Y GENERALES	16,011.66		(1)
TRASLADOS, VIÁTICOS Y SUBSISTENCIAS	2,861.79		(2)
INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1,445.43		(3)
GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO	1,661.77		(4)
HONORARIOS PROFESIONALES	37,747.74		(5)
BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE	5,162.71		(6)
GASTOS DE INFORMÁTICA	11,110.40		(7)

1. Servicios básicos: luz, teléfono, internet, vigilancia, aseo y limpieza, correos, alícuotas de condominio y otros.
2. Movilizaciones y traslados de la gerencia y el personal.
3. Gastos de mantenimiento bienes muebles e inmuebles.
4. Pago por arriendos de oficinas ubicadas en Shushufindi, La Libertad y Esmeraldas.
5. Honorarios por servicios profesionales, asesoría legal de gerencia, etc. Es importante mencionar que dentro de esta cuenta se encuentran USD 13,272.00 que corresponde al anticipo del 50% por honorarios de auditoría externa de los años 2015, 2016 y 2017.
6. Útiles de aseo y materiales de oficina.
7. Gasto por mantenimiento del Sistema Financiero Financiero 2.0. y honorarios de ingenieros externos en sistemas.

NOTA NO. 20

GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS

GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS		6,378.03	
COSTOS FINANCIEROS	576.58		(1)
TASA DE ADMINISTRACIÓN PAGADA AL BIESS	5,801.45		(2)

1. Comisiones y servicios bancarios.

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

2. Provisión por Tasa Administración BIESS. El cálculo del último pago se lo determinó sobre la utilidad generada en el mismo año, al no poder conocer la utilidad del año 2018 se provisiona sobre la utilidad del 2017.

NOTA NO. 21 GASTOS NO OPERATIVOS

1. Gasto por contribución a la Superintendencia de Bancos del primer semestre del 2018. El gasto se devenga del pago anticipado realizado a la SB en abril 2018.

NOTA NO. 22 DEPRECIACIONES, AMORTIZACIONES Y PROVISIONES

1. Depreciación de los bienes muebles, inmuebles
2. Provisión de la cartera (capital e intereses) de acuerdo a la Resolución No. SBS-2014-740.
3. Provisión: de las cuentas por cobrar a partícipes & ex partícipes y de los anticipos no devengados a la firma legal Jaramillo Vivanco & Asociados.

NOTA NO. 23 OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS

USD 3,148.69 Está conformada por los devengos de los seguros (propios del Fondo) pagados por anticipado que ascienden a, así como ajustes por pérdida de decimales al realizar provisiones de forma mensual y otros. Los valores más representativos son: ajuste de USD 148.74 que se originó por el reconocimiento de intereses en el año 2017 sobre una base de 360 días de una inversión no privativa cuando en realidad la inversión pagó sus intereses sobre una base de 365 días y USD 1,282.30 que corresponden al gasto del seguro de desgravamen no pagado por los partícipes.

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

I N G R E S O S

NOTA NO. 24 POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS

Corresponde a los ingresos ganados por el Fondo en inversiones del sector financiero privado y público, estos ingresos se reconocen diariamente, independientemente del cobro de los intereses. El valor asciende a USD 198,528.98

Es importante mencionar que mientras el Fondo no tenga una resolución por parte del Comité de Inversiones del BIESS para realizar inversiones no privativas, se procederá a mantener el exceso de liquidez en la cuenta corriente # 520609464 del Banco Internacional quien reconoce una tasa conveniente, que en muchos casos es superior a las tasas de plazo fijo de algunas instituciones financieras, el histórico de la tasa es el siguiente:

ENERO 2017	2.50%
FEBRERO 2017	2.50%
	3.05%
MARZO 2017	2.54%
ABRIL 2017	2.40%
MAYO 2017	2.40%
JUNIO 2017	3.05%
JULIO 2017	3.50%
AGOSTO 2017	3.50%
SEPTIEMBRE 2017	4.25%

La tasa (nominal) desde septiembre 2017 a enero 2018 fue del 4.25% anual, en el mes de febrero 2018 la tasa disminuyó al 4.22% anual, desde marzo 2018 hasta abril 2018 vuelve al 4.25% y en mayo 2018 es del 4.23%.

NOTA NO. 25 POR INVERSIONES PRIVATIVAS

Corresponde a los intereses generados y cobrados dentro del mismo mes, así como los intereses vencidos e intereses de mora. Estos intereses son calculados diariamente de forma automática por el sistema contable.

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

El valor de los ingresos por intereses asciende a USD 487,690.11 donde el 61.19% son por préstamos quirografarios, el 1.40% por préstamos prendarios y el 37.41% por préstamos hipotecarios.

El valor de los intereses de mora asciende a USD 38,810.72, este tipo de interés se genera sobre las cuotas de capital impagas y vencidas según la estructura de la tabla de amortización.

NOTA NO. 26 OTROS INGRESOS

Está compuesta por los ingresos de arriendo y mayoritariamente por los reversos de provisiones y calificación de cartera.

El comportamiento de la calificación de cartera se registra de forma mensualizada, es decir que si la provisión disminuye se registra como ingreso y si la provisión incrementa se registra como gasto. En diciembre de cada año se procede con la compensación entre el gasto y el ingreso.

C U E N T A S D E O R D E N

NOTA NO. 27 ACTIVOS CASTIGADOS

En esta cuenta se encuentran los valores de los préstamos hipotecarios entregados a terceros, así como intereses y trámites judiciales pendientes de cobro:

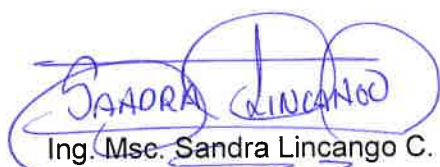
- USD 1,000,000.00 Santo Domingo Shopping
- USD 76,007.04 El Placer
- USD 104,740.33 Intereses Santo Domingo Shopping
- USD 7,206.73 Intereses El Placer
- USD 107,685.03 CxC Alba Mezza
- USD 3,441.44 CxC El Placer

**NOTAS A LOS ESTOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE MAYO DE 2018**

NOTA NO. 28 OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS

Corresponde a las garantías que respaldan las inversiones privativas del Fondo. Estas garantías en los préstamos quirografarios tienen el valor del pagaré o documento ejecutivo, mientras que en los préstamos prendarios e hipotecarios la garantía ascienda al valor del bien hipotecado o prendado (según avalúo o factura).

- USD 14,094,012.74 Quirografarios
- USD 396,531.49 Prendarios
- USD 9,329,418.07 Hipotecarios



Ing. Msc. Sandra Lincango C.

CONTADORA CORFOCESANTIA - FCPC

HOJA DE OBSERVACIONES

CORFOCESANTÍA-FCPC

NÚMERO DEL FCPC 52

ACTIVO					
MES	MAYO 2017	MAYO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD \$	24,997,165.22	\$ 25,755,404.87	\$ 758,239.65	Incremento de la cuenta individual (recuperación de aportes) y reconocimiento de intereses vencidos y de mora por cobrar.	
UTILIDAD					
MES	MAYO 2017	MAYO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD \$	400,839.81	\$ 510,509.32	\$ 109,669.51	Incremento de los ingresos vinculados al incremento de las inversiones privadas (colocación años 2017 y 2018).	
CUENTA INDIVIDUAL					
MES	MAYO 2017	MAYO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD \$	22,719,444.23	\$ 24,520,386.53	\$ 1,800,942.30	Cobro de aportes, además la distribución de los rendimientos del año 2016 se la realizó en junio 2017 mientras que los rendimientos del año 2017 ya se encuentran distribuidos preliminarmente (comparación entre meses diferentes).	
GASTO					
MES	MAYO 2017	MAYO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD \$	254,604.82	\$ 247,516.41	\$ (7,088.41)		
INGRESO					
MES	MAYO 2017	MAYO 2018	VARIACIÓN DE LA CUENTA	OBSERVACIÓN	PLAN DE ACCIÓN
USD \$	655,444.63	\$ 758,025.73	\$ 102,581.10	Incremento de los ingresos vinculados al aumento de las inversiones privadas (colocación años 2017 y 2018).	


Elaborado: Ing. Sandra Lincango Córdor


Revisado: Dario Ferrin Monge