

# **ESTADOS FINANCIEROS MES ABRIL**

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA FCPC DE LOS TRABAJADORES DE  
LA EMPRESA ELECTRICA REGIONAL CENTRO SUR C.A. (5)

**RUC: 0190343820001**

Atención:

Ingeniero

EDUARDO XAVIER CERÓN RIVERA

Fondos Complementarios

Banco del Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social

Oficio No.2019 – 0046

Cuenca, 07 de mayo del 2019

Ingeniero  
**XAVIER CERON**  
Fondos Complementarios  
**BANCO DEL INSTITUTO ECUATORIANO  
DE SEGURIDAD SOCIAL - BIESS**  
Av. Amazonas y Unión Nacional de Periodistas  
Edificio Plataforma Gubernamental  
Teléfono 023970500  
Quito.

Asunto: Remite Información Financiera del mes de abril 2019.

Señor Ingeniero:

En atención a las disposiciones emitidas para entrega de estados financieros, sírvase encontrar adjunto la información financiera del Fondo Complementario Previsional de Cesantía FCPC de los Trabajadores de la Empresa Eléctrica Regional Centro Sur C.A, con corte al mes de abril 2019.

Adjunto copia del oficio con sello de recepción de los estados financieros del Fondo por parte de la Superintendencia de Bancos, hoja de información del Fondo, la ecuación contable, estado de situación financiera, estado de resultados, notas a los estados financieros y hoja de observaciones.

Sin otro particular por el momento suscribo de usted, no sin reiterarle mis saludos.

Atentamente

**CERTIFICACIÓN ELECTRONICA**  
Firmado Digitalmente por: MARIA ALEXANDRA  
NEIRA GAVILANES  
Hora oficial Ecuador: 07/05/2019 15:15

Ing. Alexandra Neira Gavilanes  
REPRESENTANTE LEGAL



**Biess**  
Banco del IESS  
FIRMA AUTORIZADA

07/05/2019

Oficio No.2019 – 0045

Cuenca, 07 de mayo del 2019.

Abogada  
**ROSSANA LOOR**  
Intendente Regional de Cuenca  
**SUPERINTENDENCIA DE BANCOS**  
Antonio Borrero 710 y Presidente Córdova  
Ciudad.

Asunto: Remite Información Financiera del mes de abril 2019.

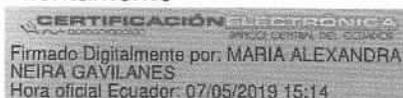
De mi consideración:

Reciba un cordial saludo, por medio del presente adjunto la información financiera del Fondo Complementario Previsional de Cesantía FCPC de los Trabajadores de la Empresa Eléctrica Regional Centro Sur C.A., con corte al mes de abril 2019, cumpliendo con la Circular Nro. SB-IG-2017-0191-C, de acuerdo al siguiente detalle:

1. Validación de envío de Estructura B17
2. Estados de Situación Financiera Formato Estructura B17
3. Estados Resultados Integral Formato Estructura B17
4. Ecuación Contable
5. Estado de Situación Financiera
6. Estado de Resultados Integral
7. Estado de Cambios en el Patrimonio
8. Estado de Flujo de Efectivo
9. Notas a los Estados Financieros
10. Reportes adicionales como anexos: Listado de montos de ahorro por Partícipe, Listado de montos de créditos otorgados a los partícipes, Detalle de Planilla de cuotas de préstamos enviada a nómina, Tablas de depreciación de propiedad, planta y equipo.
11. Informe de Calificación y Constitución de provisiones de las inversiones privativas.

Sin otro particular por el momento suscribo de usted.

Atentamente



CERTIFICACIÓN ELECTRÓNICA  
Firmado Digitalmente por: MARIA ALEXANDRA  
NEIRA GAVILANES  
Hora oficial Ecuador: 07/05/2019 15:14

Ing. Alexandra Neira  
REPRESENTANTE LEGAL



**SUPERINTENDENCIA  
DE BANCOS**  
07 MAY 2019  
  
INTENDENCIA REGIONAL DE BANCOS  
DE CUENCA

|   |  |
|---|--|
| <b>FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTÍA FCPC DE LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL CENTRO SUR C.A.</b> | <b>Nro. 5</b>  |
| MES Y AÑO DE LA INFORMACIÓN   | ABRIL DE 2019  |
| <b><u>INFORMACIÓN GENERAL</u></b>   |  |
| NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES ACTIVOS   | 503  |
| NÚMERO DE PARTÍCIPES A FIN DE MES PASIVOS   | 3  |
| NÚMERO TOTAL DE PARTÍCIPES A FIN DE MES   | 506  |
| NÚMERO DE PARTÍCIPES BENEFICIARIOS DE CRÉDITO A FIN DE MES  | 8  |
| MONTO DE COLOCACIÓN A FIN DE MES  | 113700   |
| <b><u>INFORMACION ADICIONAL</u></b>   |  |
| NOMBRE DEL CONTADOR/A   | Ing. María Gabriela Escandón   |
| CORREO ELECTRÓNICO  | gabyescandon8@hotmail.com /<br>fondodecesantia@centrosur.gob.ec                          |
| NÚMERO DE CELULAR   | 0987160101   |
| NOMBRE DEL GERENTE  | Ing. Alexandra Neira Gavilanes   |
| CORREO ELECTRÓNICO  | alexneirag@gmail.com /<br>alexandra.neira@centrosur.gob.ec /<br>maria.neira@biess.fin.ec |
| NÚMERO DE CELULAR   | 0995753455   |
| DIRECCIÓN DEL FCPC  | Av. Max Uhle s/n y Av. Pumapungo   |
| NÚMERO CONVENCIONAL FCPC  | 074135136 ext. 2637 (los días jueves)  |



FIRMA GERENTE

RESPONSABLE VALIDACIÓN DE INFORMACIÓN



Nuestra prioridad, su futuro...

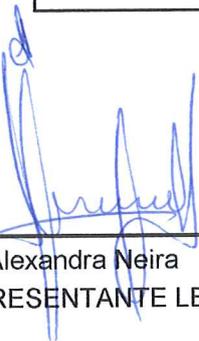
FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTÍA FCPC DE LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL  
CENTRO SUR C.A.

ECUACION CONTABLE  
AL 30 DE ABRIL DE 2019

ECUACIÓN CONTABLE

|              |                     |
|--------------|---------------------|
| ACTIVO       | 3,692,514.49        |
| GASTO        | 15,353.24           |
| <b>TOTAL</b> | <b>3,707,867.73</b> |

|              |                     |
|--------------|---------------------|
| PASIVO       | 3,621,548.50        |
| PATRIMONIO   | -                   |
| INGRESO      | 86,319.23           |
| <b>TOTAL</b> | <b>3,707,867.73</b> |

  
Ing. Alexandra Neira  
REPRESENTANTE LEGAL

  
Ing. Gabriela Escandón  
CONTADORA.  
Matrícula no. 01-134620

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de abril del 2019

| Código | Nombre de la Cuenta   | Notas | Valor        |
|--------|---|-------|--------------|
| 1      | ACTIVOS   |       | 3.692.514,49 |
| 11     | FONDOS DISPONIBLES  | 1     | 45.327,11    |
| 1101   | CAJA  |       | 0,00         |
| 110105 | Efectivo  |       | 0,00         |
| 110110 | Caja chica  | 0     | 0,00         |
| 1102   | BANCOS Y OTRAS INSTITUCIONES FINANCIERAS                          |       | 45.327,11    |
| 110205 | Bancos e instituciones financieras locales                        |       | 45.327,11    |
| 110210 | Bancos e instituciones financieras del exterior                   | 0     | 0,00         |
| 110215 | Remesas en tránsito   | 0     | 0,00         |
| 1103   | EFFECTOS DE COBRO INMEDIATO                                       | 0     | 0,00         |
| 12     | INVERSIONES NO PRIVATIVAS   | 2     | 30.000,00    |
| 1201   | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PRIVADO                  |       | 30.000,00    |
| 120105 | Certificados de depósito  |       | 30.000,00    |
| 120110 | Pólizas de acumulación  | 0     | 0,00         |
| 120115 | Valores de titularización   | 0     | 0,00         |
| 120120 | Obligaciones emitidas por instituciones financieras               | 0     | 0,00         |
| 120125 | Papel comercial emitido por instituciones financieras             | 0     | 0,00         |
| 120130 | Reportos financieros  | 0     | 0,00         |
| 120135 | Reporto bursátil  | 0     | 0,00         |
| 120190 | Otras   | 0     | 0,00         |
| 1202   | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO               | 0     | 0,00         |
| 120205 | Valores de titularización   | 0     | 0,00         |
| 120210 | Obligaciones emitidas por instituciones no financieras            | 0     | 0,00         |
| 120215 | Papel comercial emitido por instituciones no financieras          | 0     | 0,00         |
| 120220 | Reportos bursátiles   | 0     | 0,00         |
| 120290 | Otras   | 0     | 0,00         |
| 1203   | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR FINANCIERO PÚBLICO                  | 0     | 0,00         |
| 120305 | Certificados de depósito  | 0     | 0,00         |
| 120310 | Pólizas de acumulación  | 0     | 0,00         |
| 120315 | Valores de titularización   | 0     | 0,00         |
| 120320 | Obligaciones emitidas por instituciones financieras públicas      | 0     | 0,00         |
| 120325 | Papel comercial emitido por instituciones financieras públicas    | 0     | 0,00         |
| 1204   | INVERSIONES RENTA FIJA SECTOR NO FINANCIERO PÚBLICO               | 0     | 0,00         |
| 120405 | Valores de titularización   | 0     | 0,00         |
| 120410 | Obligaciones emitidas por instituciones no financieras públicas   | 0     | 0,00         |
| 120415 | Papel comercial emitido por instituciones no financieras públicas | 0     | 0,00         |
| 1205   | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR FINANCIERO PRIVADO              | 0     | 0,00         |
| 120505 | Valores de titularización   | 0     | 0,00         |
| 120510 | Acciones  | 0     | 0,00         |

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de abril del 2019

| Código | Nombre de la Cuenta                                       | Notas | Valor        |
|--------|---|-------|--------------|
| 1206   | INVERSIONES RENTA VARIABLE SECTOR NO FINANCIERO PRIVADO   | 0     | 0,00         |
| 120605 | Valores de titularización                                 | 0     | 0,00         |
| 120610 | Acciones  | 0     | 0,00         |
| 1299   | (PROVISIONES PARA INVERSIONES NO PRIVATIVAS)              | 0     | 0,00         |
| 129905 | (Inversiones renta fija sector financiero privado)        | 0     | 0,00         |
| 129910 | (Inversiones renta fija sector no financiero privado)     | 0     | 0,00         |
| 129915 | (Inversiones renta fija sector financiero público)        | 0     | 0,00         |
| 129920 | (Inversiones renta fija sector no financiero público)     | 0     | 0,00         |
| 129925 | (Inversiones renta variable sector financiero privado)    | 0     | 0,00         |
| 129930 | (Inversiones renta variable sector no financiero privado) | 0     | 0,00         |
| 129990 | (Provisión general)                                       | 0     | 0,00         |
| 13     | INVERSIONES PRIVATIVAS                                    | 3     | 3.536.724,31 |
| 1301   | PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS POR VENCER                       |       | 3.550.458,47 |
| 1302   | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS RENOVADOS                        | 0     | 0,00         |
| 1303   | PRÉSTAMOS QUIROGRAFARIOS REESTRUCTURADOS                  | 0     | 0,00         |
| 1304   | PRESTAMOS QUIROGRAFARIOS VENCIDOS                         | 0     | 0,00         |
| 1305   | PRÉSTAMOS PRENDARIOS POR VENCER                           | 0     | 0,00         |
| 1306   | PRÉSTAMOS PRENDARIOS RENOVADOS                            | 0     | 0,00         |
| 1307   | PRÉSTAMOS PRENDARIOS REESTRUCTURADOS                      | 0     | 0,00         |
| 1308   | PRÉSTAMOS PRENDARIOS VENCIDOS                             | 0     | 0,00         |
| 1309   | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS POR VENCER                         | 0     | 0,00         |
| 1310   | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS RENOVADOS                          | 0     | 0,00         |
| 1311   | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS REESTRUCTURADOS                    | 0     | 0,00         |
| 1312   | PRÉSTAMOS HIPOTECARIOS VENCIDOS                           | 0     | 0,00         |
| 1399   | PROVISIONES PARA INVERSIONES PRIVATIVAS                   |       | 13.734,16    |
| 139905 | (Quirografarios)  |       | 13.734,16    |
| 139910 | (Prendarios)  | 0     | 0,00         |
| 139915 | (Hipotecarios)  | 0     | 0,00         |
| 139990 | (Provisión general)                                       | 0     | 0,00         |
| 14     | CUENTAS POR COBRAR  | 4     | 79.479,69    |
| 1401   | RENDIMIENTOS POR COBRAR INVERSIONES NO PRIVATIVAS         |       | 447,58       |
| 140105 | Inversiones renta fija sector financiero privado          |       | 447,58       |
| 140110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado       | 0     | 0,00         |
| 140115 | Inversiones renta fija sector financiero público          | 0     | 0,00         |
| 140120 | Inversiones renta fija sector no financiero público       | 0     | 0,00         |
| 140125 | Inversiones renta variable sector financiero privado      | 0     | 0,00         |
| 140130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado   | 0     | 0,00         |
| 1402   | INTERESES POR COBRAR INVERSIONES PRIVATIVAS               |       | 20.752,51    |
| 140205 | Intereses por préstamos quirografarios                    |       | 20.752,51    |
| 140210 | Intereses por préstamos prendarios                        | 0     | 0,00         |

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de abril del 2019

| Código | Nombre de la Cuenta                                     | Notas | Valor     |
|--------|---|-------|-----------|
| 140215 | Intereses por préstamos hipotecarios                    | 0     | 0,00      |
| 1403   | CUENTAS POR COBRAR AL PERSONAL                          | 0     | 0,00      |
| 140305 | Préstamos   | 0     | 0,00      |
| 140310 | Anticipos de sueldos                                    | 0     | 0,00      |
| 140390 | Otros conceptos   | 0     | 0,00      |
| 1404   | INVERSIONES NO PRIVATIVAS VENCIDAS                      | 0     | 0,00      |
| 140405 | Inversiones renta fija sector financiero privado        | 0     | 0,00      |
| 140410 | Inversiones renta fija sector no financiero privado     | 0     | 0,00      |
| 140415 | Inversiones renta fija sector financiero público        | 0     | 0,00      |
| 140420 | Inversiones renta fija sector no financiero público     | 0     | 0,00      |
| 140425 | Inversiones renta variable sector financiero privado    | 0     | 0,00      |
| 140430 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | 0     | 0,00      |
| 1405   | PLANILLAS EMITIDAS                                      |       | 56.790,29 |
| 140505 | Aportes   |       | 0,00      |
| 140510 | Préstamos   |       | 56.790,29 |
| 1490   | CUENTAS POR COBRAR VARIAS                               |       | 1.489,31  |
| 149005 | Cheques protestados y rechazados                        | 0     | 0,00      |
| 149010 | Arrendatarios   | 0     | 0,00      |
| 149015 | Pago por cuenta de partícipes a cobrar                  |       | 0,00      |
| 149090 | Otros   |       | 1.489,31  |
| 1499   | (PROVISIONES PARA CUENTAS POR COBRAR)                   | 0     | 0,00      |
| 149905 | (Provisiones intereses inversiones no privativas)       | 0     | 0,00      |
| 149910 | (Provisiones rendimientos inversiones no privativas)    | 0     | 0,00      |
| 149915 | (Provisiones inversiones privativas vencidas)           | 0     | 0,00      |
| 149920 | (Provisiones otras cuentas por cobrar)                  | 0     | 0,00      |
| 149990 | (Provisión general)                                     | 0     | 0,00      |
| 15     | INVERSIÓN EN PROYECTOS INMOBILIARIOS                    | 0     | 0,00      |
| 1501   | PROYECTOS INMOBILIARIOS                                 | 0     | 0,00      |
| 150105 | Terrenos para urbanizar                                 | 0     | 0,00      |
| 150110 | Terrenos para edificar                                  | 0     | 0,00      |
| 150115 | Obras de urbanización                                   | 0     | 0,00      |
| 150120 | Obras de edificación                                    | 0     | 0,00      |
| 1502   | PROYECTOS TERMINADOS                                    | 0     | 0,00      |
| 150205 | Inmuebles disponibles para la venta                     | 0     | 0,00      |
| 150210 | Inmuebles para arrendar                                 | 0     | 0,00      |
| 150299 | (Depreciación inmuebles para arrendar)                  | 0     | 0,00      |
| 1599   | (PROVISIÓN PROYECTOS INMOBILIARIOS)                     | 0     | 0,00      |
| 16     | PROPIEDAD Y EQUIPO                                      | 5     | 983,38    |
| 1601   | BIENES INMUEBLES  | 0     | 0,00      |
| 160105 | Terrenos  | 0     | 0,00      |

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de abril del 2019

| Código | Nombre de la Cuenta  | Notas | Valor    |
|--------|--|-------|----------|
| 160110 | Edificios  | 0     | 0,00     |
| 160115 | Construcciones y remodelaciones en curso                           | 0     | 0,00     |
| 1602   | BIENES MUEBLES   |       | 2.684,22 |
| 160205 | Muebles y Enseres  |       | 1.183,22 |
| 160210 | Equipo de oficina  | 0     | 0,00     |
| 160215 | Equipo de Computación  |       | 1.501,00 |
| 160220 | Vehículos  | 0     | 0,00     |
| 160290 | Otros  | 0     | 0,00     |
| 1699   | DEPRECIACION ACUMULADA   |       | 1.700,84 |
| 169905 | (Edificios)  | 0     | 0,00     |
| 169910 | (Muebles y Enseres)  |       | 199,84   |
| 169915 | (Equipo de oficina)  | 0     | 0,00     |
| 169920 | (Equipo de computacion)  |       | 1.501,00 |
| 169925 | (Vehículos)  | 0     | 0,00     |
| 169990 | (Otros)  | 0     | 0,00     |
| 17     | BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN                  | 0     | 0,00     |
| 1701   | TERRENOS   | 0     | 0,00     |
| 1702   | EDIFICIOS  | 0     | 0,00     |
| 1703   | MOBILIARIO, MAQUINARIA Y EQUIPO                                    | 0     | 0,00     |
| 1704   | UNIDADES DE TRANSPORTE   | 0     | 0,00     |
| 1705   | TÍTULOS VALORES  | 0     | 0,00     |
| 1790   | OTROS  | 0     | 0,00     |
| 1799   | (PROVISIÓN PARA BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DACIÓN) | 0     | 0,00     |
| 179905 | (Edificios)  | 0     | 0,00     |
| 179910 | (Mobiliario, maquinaria y equipo)                                  | 0     | 0,00     |
| 179915 | (Unidades de transporte)   | 0     | 0,00     |
| 179920 | (Títulos valores)  | 0     | 0,00     |
| 179990 | (Otros)  | 0     | 0,00     |
| 19     | OTROS ACTIVOS  |       | 0,00     |
| 1901   | PAGOS ANTICIPADOS  |       | 0,00     |
| 190105 | Anticipo a contratistas  | 0     | 0,00     |
| 190110 | Anticipos a Proveedores  |       | 0,00     |
| 190115 | Arriendos  | 0     | 0,00     |
| 190120 | Seguros  | 0     | 0,00     |
| 190190 | Otros  | 0     | 0,00     |
| 190199 | (Amortización acumulada pagos anticipados)                         | 0     | 0,00     |
| 1902   | GASTOS DIFERIDOS   | 0     | 0,00     |
| 190205 | Licencias y programas de computación                               | 0     | 0,00     |
| 190210 | Gastos de adecuación   | 0     | 0,00     |
| 190290 | Otros  | 0     | 0,00     |

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de abril del 2019

| Código | Nombre de la Cuenta                            | Notas | Valor        |
|--------|--|-------|--------------|
| 190299 | (Amortización acumulada gastos anticipados)    | 0     | 0,00         |
| 1903   | DERECHOS FIDUCIARIOS                           | 0     | 0,00         |
| 190305 | Inversiones no privativas                      | 0     | 0,00         |
| 190310 | Inversiones privativas                         | 0     | 0,00         |
| 190315 | Proyectos inmobiliarios                        | 0     | 0,00         |
| 190320 | Proyectos terminados                           | 0     | 0,00         |
| 190325 | Propiedad y equipo                             | 0     | 0,00         |
| 190330 | Fideicomisos de administración                 | 0     | 0,00         |
| 190335 | Fideicomisos en garantía                       | 0     | 0,00         |
| 1990   | OTROS  | 0     | 0,00         |
| 199005 | Faltantes de caja                              | 0     | 0,00         |
| 199090 | Otros activos                                  | 0     | 0,00         |
| 1999   | (PROVISIÓN PARA OTROS ACTIVOS)                 | 0     | 0,00         |
| 199905 | (Derechos fiduciarios)                         | 0     | 0,00         |
| 199990 | (Otros)  | 0     | 0,00         |
| 2      | PASIVOS  |       | 3.621.548,50 |
| 21     | CUENTA INDIVIDUAL                              | 6     | 3.618.003,58 |
| 2101   | CESANTIA                                       |       | 3.618.003,58 |
| 210105 | Aportes Personales                             |       | 3.026.400,03 |
| 210110 | Aportes patronales                             |       | 573.120,01   |
| 210115 | Aporte personal adicional                      | 0     | 0,00         |
| 210120 | Aportes retiro voluntario cesantía             | 0     | 18.483,54    |
| 2102   | JUBILACIÓN                                     | 0     | 0,00         |
| 210205 | Aportes personales                             | 0     | 0,00         |
| 210210 | Aportes patronales                             | 0     | 0,00         |
| 210215 | Aporte adicional personal                      | 0     | 0,00         |
| 210220 | Aportes retiro voluntario con relación laboral | 0     | 0,00         |
| 210225 | Aportes retiro voluntario sin relación laboral | 0     | 0,00         |
| 22     | BENEFICIO DEFINIDO                             | 0     | 0,00         |
| 2201   | CESANTIA                                       | 0     | 0,00         |
| 220105 | Aportes personales                             | 0     | 0,00         |
| 220110 | Aportes patronales                             | 0     | 0,00         |
| 220115 | Aporte personal adicional                      | 0     | 0,00         |
| 2202   | JUBILACIÓN                                     | 0     | 0,00         |
| 220205 | Aportes personales                             | 0     | 0,00         |
| 220210 | Aportes patronales                             | 0     | 0,00         |
| 220215 | Aporte personal adicional                      | 0     | 0,00         |
| 23     | CUENTAS POR PAGAR                              | 7     | 3.443,97     |
| 2301   | PRESTACIONES LIQUIDADAS POR PAGAR              |       | 1,00         |

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de abril del 2019

| Código | Nombre de la Cuenta  | Notas | Valor    |
|--------|--|-------|----------|
| 230105 | Cesantía   |       | 1,00     |
| 230110 | Jubilación   | 0     | 0,00     |
| 230115 | Otras prestaciones   | 0     | 0,00     |
| 2302   | PLANILLAS EMITIDAS POR PAGAR   | 0     | 0,00     |
| 230205 | Aportes  | 0     | 0,00     |
| 230210 | Préstamos  | 0     | 0,00     |
| 2303   | CONTRIBUCIONES   | 0     | 0,00     |
| 230305 | Superintendencia de Bancos y Seguros                                 | 0     | 0,00     |
| 230390 | Otros  | 0     | 0,00     |
| 2304   | IMPUESTOS Y TASAS  |       | 426,94   |
| 230405 | Impuestos municipales  | 0     | 0,00     |
| 230410 | Retenciones IVA  |       | 232,87   |
| 230490 | Otros  |       | 194,07   |
| 2305   | Tasa de administración BIESS   |       | 1.203,22 |
| 2390   | OTRAS CUENTAS POR PAGAR  |       | 1.812,81 |
| 239005 | Intereses por pagar  | 0     | 0,00     |
| 239010 | Proveedores  |       | 1.812,72 |
| 239015 | Honorarios por pagar   |       | 0,00     |
| 239020 | Servicios básicos por pagar  | 0     | 0,00     |
| 239025 | Dietas   | 0     | 0,00     |
| 239030 | Cheques girados no cobrados  | 0     | 0,00     |
| 239090 | Otras cuentas por pagar  |       | 0,09     |
| 24     | OBLIGACIONES FINANCIERAS   |       | 0,00     |
| 2401   | SOBREGIROS BANCARIOS   |       | 0,00     |
| 2402   | OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSITITUIONES FINANCIERAS LOCALES    | 0     | 0,00     |
| 2403   | OBLIGACIONES CON BANCOS Y OTRAS INSITITUIONES FINANCIERAS DEL EXTER. | 0     | 0,00     |
| 2490   | OTRAS OBLIGACIONES   | 0     | 0,00     |
| 25     | OBLIGACIONES PATRONALES  | 8     | 100,95   |
| 2501   | REMUNERACIONES POR PAGAR   | 0     | 0,00     |
| 2502   | BENEFICIOS SOCIALES  | 0     | 0,00     |
| 2503   | APORTES Y RETENCIONES IESS   |       | 100,95   |
| 2504   | FONDOS DE RESERVA  |       | 0,00     |
| 2505   | RETENCIONES EN LA FUENTE   | 0     | 0,00     |
| 2506   | RETENCIONES JUDICIALES   | 0     | 0,00     |
| 2507   | GASTOS DE REPRESENTACION   |       | 0,00     |
| 2590   | OTRAS RETENCIONES Y DESCUENTOS                                       | 0     | 0,00     |
| 29     | OTROS PASIVOS  | 0     | 0,00     |
| 2901   | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO                                    | 0     | 0,00     |
| 290105 | Intereses recibidos por anticipado                                   | 0     | 0,00     |
| 290110 | Arriendos recibidos por anticipado                                   | 0     | 0,00     |

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA

## ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de abril del 2019

| Código                             | Nombre de la Cuenta   | Notas | Valor               |
|------------------------------------|---|-------|---------------------|
| 290115                             | Ingresos por valuación de bienes entregados en fideicomisos inmobiliarios | 0     | 0,00                |
| 290120                             | Jubilación patronal de empleados  | 0     | 0,00                |
| 290190                             | Otros   | 0     | 0,00                |
| 2903                               | ANTICIPOS RECIBIDOS POR VENTA DE PROYECTOS INMOBILIARIOS                  | 0     | 0,00                |
| 290305                             | Terrenos urbanizados  | 0     | 0,00                |
| 290310                             | Inmuebles   | 0     | 0,00                |
| 2904                               | JUBILACIÓN PATRONAL DE EMPLEADOS  | 0     | 0,00                |
| 2990                               | OTROS   | 0     | 0,00                |
| 299005                             | Sobrantes de caja   | 0     | 0,00                |
| 299090                             | Varios  | 0     | 0,00                |
| 3                                  | PATRIMONIO  |       | 70.965,99           |
| 31                                 | RESERVAS  | 0     | 0,00                |
| 3101                               | RESERVAS ESPECIALES   | 0     | 0,00                |
| 32                                 | SUPERÁVIT POR VALUACIONES   | 0     | 0,00                |
| 3201                               | SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE PROPIEDADES                                    | 0     | 0,00                |
| 3202                               | SUPERÁVIT POR VALUACIÓN DE INVERSIONES EN ACCIONES                        | 0     | 0,00                |
| 33                                 | OTROS APORTES RESTRINGIDOS  | 0     | 0,00                |
| 3301                               | CESANTÍA  | 0     | 0,00                |
| 3302                               | JUBILACIÓN  | 0     | 0,00                |
| 34                                 | RESULTADOS  | 9     | 70.965,99           |
| 3401                               | EXCEDENTES ACUMULADOS   |       | 0,00                |
| 3402                               | (PÉRDIDAS ACUMULADAS)   |       | 0,00                |
| 3403                               | EXCEDENTES DEL EJERCICIO  |       | 70.965,99           |
| 3404                               | (PÉRDIDAS DEL EJERCICIO)  |       | 0,00                |
| <b>Total Pasivo mas Patrimonio</b> |   |       | <b>3.692.514,49</b> |

FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 30 de abril del 2019

| Código | Nombre de la Cuenta | Notas | Valor |
|--------|---------------------|-------|-------|
|--------|---------------------|-------|-------|

Fin



\_\_\_\_\_  
 VILLANES MARIA ALEXANDRA  
 REPRESENTANTE LEGAL



\_\_\_\_\_  
 LOPEZ MARIA GABRIELA  
 CONTADOR(A)  
 No. Mat: 01-134620

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 30 de abril del 2019

| Código | Nombre de la Cuenta                                       | Notas | Valor     |
|--------|---|-------|-----------|
| 4      | GASTOS  |       | 15.353,24 |
| 41     | PÉRDIDAS EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS                  | 0     | 0,00      |
| 4101   | PÉRDIDAS EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS            | 0     | 0,00      |
| 410105 | Inversiones renta fija sector financiero privado          | 0     | 0,00      |
| 410110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado       | 0     | 0,00      |
| 410115 | Inversiones renta fija sector financiero público          | 0     | 0,00      |
| 410120 | Inversiones renta fija sector no financiero público       | 0     | 0,00      |
| 410125 | Inversiones renta variable sector financiero privado      | 0     | 0,00      |
| 410130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado   | 0     | 0,00      |
| 4102   | PÉRDIDA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS         | 0     | 0,00      |
| 410205 | Inversiones renta fija sector financiero privado          | 0     | 0,00      |
| 410210 | Inversiones renta fija sector no financiero privado       | 0     | 0,00      |
| 410215 | Inversiones renta fija sector financiero público          | 0     | 0,00      |
| 410220 | Inversiones renta fija sector no financiero público       | 0     | 0,00      |
| 410225 | Inversiones renta variable sector financiero privado      | 0     | 0,00      |
| 410230 | Inversiones renta variable sector no financiero privado   | 0     | 0,00      |
| 4103   | PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO | 0     | 0,00      |
| 410305 | Pérdida por disposición o valuación de terrenos           | 0     | 0,00      |
| 410310 | Pérdida por disposición o valuación de edificios          | 0     | 0,00      |
| 410315 | Pérdida por disposición de muebles, enseres y equipos     | 0     | 0,00      |
| 410320 | Pérdida por disposición de vehículos                      | 0     | 0,00      |
| 4104   | PÉRDIDA POR DISPOSICIÓN O VALUACIÓN DE PROYECTOS          | 0     | 0,00      |
| 410405 | Pérdida en disposición de inmuebles para la venta         | 0     | 0,00      |
| 410410 | Pérdida en disposición de inmuebles para arrendar         | 0     | 0,00      |
| 410415 | Pérdida en valuación de inmuebles para la venta           | 0     | 0,00      |
| 4105   | PÉRDIDA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS   | 0     | 0,00      |
| 410505 | Inversiones no privativas                                 | 0     | 0,00      |
| 410510 | Inversiones privativas                                    | 0     | 0,00      |
| 410515 | Proyectos inmobiliarios                                   | 0     | 0,00      |
| 410520 | Proyectos terminados                                      | 0     | 0,00      |
| 410525 | Fideicomisos de administración                            | 0     | 0,00      |
| 410530 | Fideicomisos en garantía                                  | 0     | 0,00      |
| 43     | GASTOS DE PERSONAL  | 10    | 403,80    |
| 4301   | GASTOS DEL PERSONAL                                       |       | 403,80    |
| 430105 | Remuneraciones o salarios                                 |       | 0,00      |
| 430110 | Remuneración extraordinaria                               | 0     | 0,00      |
| 430115 | Décimos sueldos   | 0     | 0,00      |
| 430120 | Aporte Patronal   |       | 403,80    |
| 430125 | Fondo de Reserva  |       | 0,00      |

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 30 de abril del 2019

| Código | Nombre de la Cuenta  | Notas | Valor     |
|--------|--|-------|-----------|
| 430130 | Jubilación patronal  | 0     | 0,00      |
| 430135 | Por desahucio o despido                                    | 0     | 0,00      |
| 430140 | Uniformes  | 0     | 0,00      |
| 430145 | Gastos de representacion                                   |       | 0,00      |
| 430190 | Otros  | 0     | 0,00      |
| 44     | GASTOS POR BIENES Y SERVICIOS DE CONSUMO                   | 11    | 10.902,26 |
| 4401   | SERVICIOS PUBLICOS Y GENERALES                             |       | 477,64    |
| 440105 | Servicios básicos  | 0     | 0,00      |
| 440110 | Servicio transporte personal                               | 0     | 0,00      |
| 440115 | Movilizaciones   |       | 477,64    |
| 440120 | Impresión, reproducción y publicaciones                    |       | 0,00      |
| 440125 | Servicios de vigilancia                                    | 0     | 0,00      |
| 440130 | Servicios de aseo y limpieza                               | 0     | 0,00      |
| 440190 | Otros servicios generales                                  | 0     | 0,00      |
| 4402   | TRASLADOS, VIATICOS Y SUBSISTENCIAS                        |       | 0,00      |
| 440205 | Pasajes en el interior                                     |       | 0,00      |
| 440210 | Pasajes para el exterior                                   | 0     | 0,00      |
| 440215 | Viáticos y subsistencias internas                          | 0     | 0,00      |
| 440220 | Viáticos y subsistencias en el exterior                    | 0     | 0,00      |
| 4403   | INSTALACIONES, MANTENIMIENTO Y REPARACIONES                | 0     | 0,00      |
| 440305 | Mantenimiento de terrenos                                  | 0     | 0,00      |
| 440310 | Instalaciones y mantenimiento de edificios y oficinas      | 0     | 0,00      |
| 440315 | Mantenimiento de mobiliarios y equipos                     | 0     | 0,00      |
| 440320 | Mantenimiento de vehículos                                 | 0     | 0,00      |
| 440390 | Otras  | 0     | 0,00      |
| 4404   | GASTOS POR ARRENDAMIENTO OPERATIVO                         | 0     | 0,00      |
| 440405 | Arrendamiento edificios, locales y oficinas                | 0     | 0,00      |
| 440410 | Arrendamiento de vehículos                                 | 0     | 0,00      |
| 440415 | Arrendamientos de equipos informáticos                     | 0     | 0,00      |
| 440420 | Arrendamientos y licencias de uso de paquetes informáticos | 0     | 0,00      |
| 440490 | Otros  | 0     | 0,00      |
| 4405   | HONORARIOS A PROFESIONALES                                 |       | 9.634,24  |
| 440505 | Consultoría, asesoría e investigación especializada        | 0     | 0,00      |
| 440510 | Servicios de auditoría externa                             |       | 2.900,00  |
| 440515 | Servicios profesionales                                    |       | 6.734,24  |
| 440520 | Diseño de proyectos no ejecutados                          | 0     | 0,00      |
| 4406   | BIENES DE USO Y CONSUMO CORRIENTE                          |       | 0,00      |
| 440605 | Material de Oficina  |       | 0,00      |
| 440610 | Material de imprenta, fotografía, reproducción y publici   | 0     | 0,00      |
| 4407   | GASTOS DE INFORMATICA                                      |       | 790,38    |

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 30 de abril del 2019

| Código | Nombre de la Cuenta                                    | Notas | Valor    |
|--------|--|-------|----------|
| 440705 | Desarrollo de sistemas informáticos                    |       | 0,00     |
| 440710 | Mantenimiento de sistemas y equipos informáticos       |       | 790,38   |
| 440790 | Otros  | 0     | 0,00     |
| 45     | GASTOS FINANCIEROS Y OPERATIVOS                        | 12    | 1.206,97 |
| 4501   | TÍTULOS Y VALORES                                      | 0     | 0,00     |
| 450105 | Comisión en compra o venta de inversiones              | 0     | 0,00     |
| 450110 | Prima en compra de inversiones                         | 0     | 0,00     |
| 4502   | COSTOS FINANCIEROS                                     |       | 49,45    |
| 450205 | Intereses en préstamos                                 | 0     | 0,00     |
| 450210 | Gastos Bancarios                                       | 0     | 49,45    |
| 4503   | COSTOS POR SERVICIOS FIDUCIARIOS                       | 0     | 0,00     |
| 4504   | GASTO POR TASA DE ADMINISTRACION PAGADA AL BIESS       |       | 1.157,52 |
| 46     | GASTOS NO OPERATIVOS                                   | 13    | 2.728,32 |
| 4601   | IMPUESTOS, TASAS Y CONTRIBUCIONES                      |       | 2.728,32 |
| 460105 | Impuestos y tasas                                      |       | 1.250,95 |
| 460110 | Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros |       | 1.477,37 |
| 460190 | Otros  |       | 0,00     |
| 47     | DEPRECIACIONES , AMORTIZACIONES Y PROVISIONES          | 14    | 111,02   |
| 4701   | GASTO POR DEPRECIACION                                 |       | 111,02   |
| 470105 | Depreciación inmuebles para arrendar                   | 0     | 0,00     |
| 470110 | Depreciación edificios                                 | 0     | 0,00     |
| 470115 | Depreciacion muebles y enseres                         |       | 39,44    |
| 470120 | Depreciación equipos de oficina                        | 0     | 0,00     |
| 470125 | Depreciación equipos de computación                    |       | 71,58    |
| 470130 | Depreciación vehículos                                 | 0     | 0,00     |
| 4702   | AMORTIZACIONES   | 0     | 0,00     |
| 470205 | Pagos anticipados                                      | 0     | 0,00     |
| 470210 | Gastos anticipados                                     | 0     | 0,00     |
| 4703   | PROVISIONES INVERSIONES NO PRIVATIVAS                  | 0     | 0,00     |
| 470390 | Provisión general                                      | 0     | 0,00     |
| 4704   | PROVISIONES INVERSIONES PRIVATIVAS                     |       | 0,00     |
| 470405 | Por Préstamos Quirografarios                           |       | 0,00     |
| 470410 | Por préstamos prendarios                               | 0     | 0,00     |
| 470415 | Por préstamos hipotecarios                             | 0     | 0,00     |
| 470490 | Provisión general                                      | 0     | 0,00     |
| 4705   | PROVISIONES CUENTAS POR COBRAR                         | 0     | 0,00     |
| 470505 | Rendimientos inversiones no privativas                 | 0     | 0,00     |
| 470510 | Intereses inversiones privativas                       | 0     | 0,00     |
| 470515 | Inversiones no privativas vencidas                     | 0     | 0,00     |
| 470520 | Otras cuentas por cobrar                               | 0     | 0,00     |

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 30 de abril del 2019

| Código | Nombre de la Cuenta  | Notas | Valor     |
|--------|--|-------|-----------|
| 470590 | Provisión general  | 0     | 0,00      |
| 4706   | PROVISIONES PARA PROYECTOS INMOBILIARIOS                   | 0     | 0,00      |
| 470605 | Proyectos inmobiliarios                                    | 0     | 0,00      |
| 470610 | Inmuebles disponibles para la venta                        | 0     | 0,00      |
| 4707   | PROVISIONES BIENES ADJUDICADOS POR PAGO Y RECIBIDOS EN DAC | 0     | 0,00      |
| 470705 | Terrenos   | 0     | 0,00      |
| 470710 | Edificios  | 0     | 0,00      |
| 470715 | Mobiliario, maquinaria y equipo                            | 0     | 0,00      |
| 470720 | Unidades de transporte                                     | 0     | 0,00      |
| 470725 | Títulos valores  | 0     | 0,00      |
| 470790 | Otros  | 0     | 0,00      |
| 4708   | PROVISIONES PARA OTROS ACTIVOS                             | 0     | 0,00      |
| 470805 | Derechos fiduciarios                                       | 0     | 0,00      |
| 470890 | Otros  | 0     | 0,00      |
| 48     | OTROS GASTOS Y PÉRDIDAS                                    | 15    | 0,87      |
| 4801   | SEGUROS  |       | 0,87      |
| 4890   | OTROS  |       | 0,00      |
| 489005 | Gasto custodia de valores                                  | 0     | 0,00      |
| 489090 | Otros  |       | 0,00      |
| 5      | INGRESOS   |       | 86.319,23 |
| 51     | INTERESES Y RENDIMIENTOS GANADOS                           | 16    | 84.969,35 |
| 5101   | POR INVERSIONES NO PRIVATIVAS                              |       | 447,58    |
| 510105 | Inversiones renta fija sector financiero privado           |       | 447,58    |
| 510110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado        | 0     | 0,00      |
| 510115 | Inversiones renta fija sector financiero público           | 0     | 0,00      |
| 510120 | Inversiones renta fija sector no financiero público        | 0     | 0,00      |
| 510125 | Inversiones renta variable sector financiero privado       | 0     | 0,00      |
| 510130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado    | 0     | 0,00      |
| 5102   | POR INVERSIONES PRIVATIVAS                                 |       | 84.521,77 |
| 510205 | Quirografarios   |       | 84.521,77 |
| 510210 | Prendarios   | 0     | 0,00      |
| 510215 | Hipotecarios   | 0     | 0,00      |
| 5190   | OTROS INTERESES Y RENDIMIENTOS                             | 0     | 0,00      |
| 52     | GANANCIA EN VENTA O VALUACIÓN DE ACTIVOS                   | 0     | 0,00      |
| 5201   | GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS             | 0     | 0,00      |
| 520105 | Inversiones renta fija sector financiero privado           | 0     | 0,00      |
| 520110 | Inversiones renta fija sector no financiero privado        | 0     | 0,00      |
| 520115 | Inversiones renta fija sector financiero público           | 0     | 0,00      |
| 520120 | Inversiones renta fija sector no financiero público        | 0     | 0,00      |

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 30 de abril del 2019

| Código | Nombre de la Cuenta                                       | Notas | Valor    |
|--------|---|-------|----------|
| 520125 | Inversiones renta variable sector financiero privado      | 0     | 0,00     |
| 520130 | Inversiones renta variable sector no financiero privado   | 0     | 0,00     |
| 5202   | GANANCIA EN VALUACIÓN DE INVERSIONES NO PRIVATIVAS        | 0     | 0,00     |
| 520205 | Inversiones renta fija sector financiero privado          | 0     | 0,00     |
| 520210 | Inversiones renta fija sector no financiero privado       | 0     | 0,00     |
| 520215 | Inversiones renta fija sector financiero público          | 0     | 0,00     |
| 520220 | Inversiones renta fija sector no financiero público       | 0     | 0,00     |
| 520225 | Inversiones renta variable sector financiero privado      | 0     | 0,00     |
| 520230 | Inversiones renta variable sector no financiero privado   | 0     | 0,00     |
| 5203   | GANANCIA EN VENTA DE INVERSIONES PRIVATIVAS               | 0     | 0,00     |
| 520305 | Quirografarios  | 0     | 0,00     |
| 520310 | Prendarios  | 0     | 0,00     |
| 520315 | Hipotecarios  | 0     | 0,00     |
| 5204   | UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE PROPIEDAD Y EQUIPO            | 0     | 0,00     |
| 520405 | Ganancia por disposición de terrenos                      | 0     | 0,00     |
| 520410 | Ganancia por disposición de edificios                     | 0     | 0,00     |
| 520415 | Ganancia por disposición de muebles, enseres y equipos    | 0     | 0,00     |
| 520420 | Ganancia por disposición de vehículos                     | 0     | 0,00     |
| 5205   | UTILIDAD POR DISPOSICIÓN DE INMUEBLES DISPONIBLES PARA LA | 0     | 0,00     |
| 5206   | GANANCIA POR AJUSTES O VALUACIÓN DE DERECHOS FIDUCIARIOS  | 0     | 0,00     |
| 520605 | Inversiones no privativas                                 | 0     | 0,00     |
| 520610 | Inversiones privativas                                    | 0     | 0,00     |
| 520615 | Proyectos inmobiliarios                                   | 0     | 0,00     |
| 520620 | Proyectos terminados                                      | 0     | 0,00     |
| 520625 | Fideicomisos de administración                            | 0     | 0,00     |
| 520630 | Fideicomisos en garantía                                  | 0     | 0,00     |
| 53     | OTROS INGRESOS  | 17    | 1.349,88 |
| 5301   | ARRIENDOS   | 0     | 0,00     |
| 5302   | RECUPERACION DE ACTIVOS FINANCIEROS CASTIGADOS            | 0     | 0,00     |
| 5303   | COMISIONES POR SERVICIOS                                  | 0     | 0,00     |
| 5390   | INGRESOS VARIOS   |       | 1.349,88 |
| 539005 | Reversión de provisiones                                  | 0     | 1.349,84 |
| 539090 | Otros Ingresos  |       | 0,04     |
| 59     | PÉRDIDAS Y GANANCIAS                                      | 0     | 0,00     |
| 7      | CUENTAS DE ORDEN  | 18    | 0,00     |
| 71     | CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS PROPIAS DEL FONDO               |       | 0,00     |
| 7101   | ACTIVOS EN CUSTODIA DE TERCEROS                           | 0     | 0,00     |
| 710105 | Pagarés   | 0     | 0,00     |
| 710110 | Prendas   | 0     | 0,00     |
| 710115 | Hipoteca  | 0     | 0,00     |

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 30 de abril del 2019

| Código | Nombre de la Cuenta                                     | Notas | Valor        |
|--------|---|-------|--------------|
| 710190 | Otros   | 0     | 0,00         |
| 7102   | ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA                          |       | 0,00         |
| 710205 | Títulos Valores   | 0     | 0,00         |
| 710210 | Cartera de créditos                                     |       | 0,00         |
| 710215 | Bienes inmuebles  | 0     | 0,00         |
| 710290 | Otros   | 0     | 0,00         |
| 7103   | ACTIVOS CASTIGADOS                                      | 0     | 0,00         |
| 710305 | Inversiones no privativas                               | 0     | 0,00         |
| 710310 | Inversiones privativas                                  | 0     | 0,00         |
| 710315 | Cuentas por cobrar                                      | 0     | 0,00         |
| 710390 | Otros activos   | 0     | 0,00         |
| 7104   | ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL                             | 0     | 0,00         |
| 710405 | Inversiones no privativas                               | 0     | 0,00         |
| 710410 | Inversiones privativas                                  | 0     | 0,00         |
| 710415 | Cuentas por cobrar                                      | 0     | 0,00         |
| 710490 | Otros activos   | 0     | 0,00         |
| 7105   | CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO                    | 0     | 0,00         |
| 710505 | Bienes muebles  | 0     | 0,00         |
| 710510 | Bienes inmuebles  | 0     | 0,00         |
| 710590 | Otros   | 0     | 0,00         |
| 7190   | OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS                         | 0     | 0,00         |
| 72     | DEUDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO                   |       | 0,00         |
| 7201   | VALORES EN CUSTODIA DE TERCEROS                         | 0     | 0,00         |
| 7202   | ACTIVOS ENTREGADOS EN GARANTIA                          |       | 0,00         |
| 7203   | ACTIVOS CASTIGADOS                                      | 0     | 0,00         |
| 7204   | ACTIVOS EN DEMANDA JUDICIAL                             | 0     | 0,00         |
| 7205   | CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO OPERATIVO                    | 0     | 0,00         |
| 7290   | OTRAS CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS                         | 0     | 0,00         |
| 73     | ACREEDORAS POR CONTRA PROPIAS DEL FONDO                 |       | 4.924.803,54 |
| 7301   | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS                  |       | 4.906.320,00 |
| 7302   | PROVISIONES CONSTITUÍDAS                                | 0     | 0,00         |
| 7303   | DEFICIENCIA DE PROVISIONES                              | 0     | 0,00         |
| 7304   | CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA          | 0     | 18.483,54    |
| 7390   | OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS                       | 0     | 0,00         |
| 74     | CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS PROPIAS DEL FONDO           |       | 4.924.803,54 |
| 7401   | VALORES Y BIENES RECIBIDOS DE TERCEROS                  |       | 4.906.320,00 |
| 740105 | Documentos en Garantía                                  |       | 4.906.320,00 |
| 740110 | Vehículos en garantía                                   | 0     | 0,00         |
| 740115 | Bienes inmuebles en garantía                            | 0     | 0,00         |
| 740120 | Otros bienes en garantía                                | 0     | 0,00         |
| 740125 | En comodato   | 0     | 0,00         |
| 7402   | PROVISIONES CONSTITUIDAS                                | 0     | 0,00         |
| 740205 | Inversiones renta fija sector financiero privado        | 0     | 0,00         |
| 740208 | Inversiones renta fija sector no financiero privado     | 0     | 0,00         |
| 740211 | Inversiones renta fija sector financiero público        | 0     | 0,00         |
| 740214 | Inversiones renta fija sector no financiero público     | 0     | 0,00         |
| 740217 | Inversiones renta variable sector financiero privado    | 0     | 0,00         |
| 740220 | Inversiones renta variable sector no financiero privado | 0     | 0,00         |
| 740223 | Préstamos quirografarios por vencer                     | 0     | 0,00         |
| 740226 | Préstamos quirografarios renovados                      | 0     | 0,00         |

## FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTIA

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 30 de abril del 2019

| Código                     | Nombre de la Cuenta                                      | Notas | Valor                     |
|----------------------------|--|-------|---------------------------|
| 740229                     | Préstamos quirografarios reestructurados                 | 0     | 0,00                      |
| 740232                     | Préstamos quirografarios vencidos                        | 0     | 0,00                      |
| 740235                     | Préstamos prendarios por vencer                          | 0     | 0,00                      |
| 740238                     | Préstamos prendarios renovados                           | 0     | 0,00                      |
| 740241                     | Préstamos prendarios reestructurados                     | 0     | 0,00                      |
| 740244                     | Préstamos prendarios vencidos                            | 0     | 0,00                      |
| 740247                     | Préstamos hipotecarios por vencer                        | 0     | 0,00                      |
| 740250                     | Préstamos hipotecarios renovados                         | 0     | 0,00                      |
| 740253                     | Préstamos hipotecarios reestructurados                   | 0     | 0,00                      |
| 740256                     | Préstamos hipotecarios vencidos                          | 0     | 0,00                      |
| 7403                       | DEFICIENCIA DE PROVISIONES                               | 0     | 0,00                      |
| 740305                     | Inversiones no privativas                                | 0     | 0,00                      |
| 740310                     | Inversiones privativas                                   | 0     | 0,00                      |
| 740315                     | Cuentas por cobrar                                       | 0     | 0,00                      |
| 740320                     | Proyectos inmobiliarios                                  | 0     | 0,00                      |
| 740390                     | Otros activos  | 0     | 0,00                      |
| 7404                       | CUENTAS INDIVIDUALES POR SEPARACIÓN VOLUNTARIA           | 0     | 18.483,54                 |
| 740405                     | Aportes personales retiro voluntario cesantía            | 0     | 13.538,67                 |
| 740410                     | Aportes patronales retiro voluntario cesantía            | 0     | 4.944,87                  |
| 740415                     | Aportes personales retiro voluntario con relación labora | 0     | 0,00                      |
| 740420                     | Aportes patronales retiro voluntario con relación labora | 0     | 0,00                      |
| 740425                     | Aportes personales retiro voluntario sin relación labora | 0     | 0,00                      |
| 740430                     | Aportes patronales retiro voluntario sin relación labora | 0     | 0,00                      |
| 7490                       | OTRAS CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS                        | 0     | 0,00                      |
| <b>Total Cuentas Orden</b> |  |       | 4.924.803,54 4.924.803,54 |

34

RESULTADOS

70.965,99

Fin

  
 NEIRA GAVILANES MARIA ALEXANDRA  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
 ESCANDON LOPEZ MARIA GABRIELA  
 CONTADOR(A)  
 No. Mat: 01-134620

## **FONDO COMPLEMENTARIO PREVISIONAL DE CESANTÍA FCPC DE LOS TRABAJADORES DE LA EMPRESA ELÉCTRICA REGIONAL CENTRO SUR C.A.**

Notas a los Estados Financieros de acuerdo al catálogo de cuentas emitido por la Superintendencia de Bancos y Seguros con corte al 30 de abril de 2019:

### **Aspectos Legales del Fondo**

La Superintendencia de Bancos y Seguros mediante la Resolución No. SBS-2007-277 del 10 de abril de 2007, aprobó la constitución y el estatuto del Fondo Complementario Previsional de Cesantía FCPC de los Trabajadores de la Empresa Eléctrica Regional Centro Sur C.A.; y fue publicada en el Registro Oficial No. 77 del 4 de mayo del 2007.

### **Objetivos**

Los objetivos del Fondo son:

- a) Mantener un fondo integrado con el aporte individual que será entregado, junto con la rentabilidad que éste genere, a cada trabajador de la Empresa Eléctrica Regional Centro Sur C. A., que sea Partícipe del Fondo, y cuando por cualquier motivo dejare de prestar servicios en CENTROSUR.
- b) Utilizar el fondo común de todos los partícipes para realizar préstamos de dinero a los mismos, bajo las condiciones y requisitos que establezca la Asamblea General de Partícipes, con el fin de generar réditos al fondo común y por ende a las cuentas individuales.

### **Plazo de Duración**

El plazo de duración del fondo es indefinido.

### **Domicilio**

El domicilio del Fondo Complementario Previsional de Cesantía FCPC de los Trabajadores de la Empresa Eléctrica Regional Centro Sur C.A., es en la Provincia del Azuay, cantón Cuenca, en el Edificio de la Empresa Eléctrica Regional Centro Sur C.A., ubicado en la Avenida Max Uhle s/n y Av. Pumapungo.

### **Representación Legal**

Según lo determina la Resolución No. SB-DTL-2016-558, de fecha 31 de mayo de 2016, recibida el 01 de junio de 2016, la Gerente General, Representante Legal habilitada para el Fondo es la Ingeniera María Alexandra Neira Gavilanes.

### **Políticas Contables**

#### **Base de Medición**

Los estados financieros han sido expresados en dólares de los Estados Unidos de América, moneda en curso legal en la República del Ecuador, los registros han sido elaborados en base al costo histórico que estuvo vigente en las fechas en las que ocurrieron las transacciones.

La información financiera presentada y los registros contables han sido elaborados de conformidad a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF'S), Normas Internacionales de Contabilidad (NIC), Ley General de Instituciones del Sistema Financiero, Ley de Seguridad Social, Ley Orgánica de Régimen Tributario Interno y su Reglamento, Código Civil, Reglamento y Estatutos del Fondo.

#### **Presentación y Periodicidad**

El Departamento de Contabilidad del Fondo elabora mensualmente un juego completo de estados financieros con los siguientes componentes:

- a) Estado de Situación Financiera
- b) Estado de Resultado Integral
- c) Estado de Cambios en el Patrimonio
- d) Estado de Flujos de Efectivo
- e) Notas a los Estados Financieros
- f) Reportes de Soporte de los Estados Financieros

Estos estados financieros han sido elaborados mensualmente de manera oportuna para el envío a los Organismos de Control, así también anualmente para el conocimiento y aprobación en la Asamblea de Partícipes; cumpliendo con lo que dice la NIC 1 .

#### **Fondos Disponibles**

El Fondo emplea la cuenta caja de manera transitoria para registrar los valores ingresados por cobros y recaudaciones hasta que sean dados de baja con el respectivo comprobante de depósito o transferencia bancaria.

9

El Fondo maneja dos cuentas corrientes en el Banco Bolivariano con el fin de tener un mejor control de los saldos de efectivo disponibles para préstamos quirografarios y devolución a partícipes.

### **Inversiones No Privativas**

Los recursos disponibles que mantiene el Fondo, luego del análisis del Comité de Inversiones, tanto de las calificaciones como las tasas de interés ofertadas por las Instituciones Financieras, se invierten a corto plazo en Certificados de Depósito a Plazo Fijo.

### **Inversiones Privativas**

Los créditos que otorga el Fondo son “quirografarios ordinarios”, de acuerdo a las condiciones aprobadas en la Asamblea de Partícipes que se llevó a cabo el día viernes 01 de agosto del 2014, en general las condiciones son:

- Ser partícipe del Fondo
- Presentar una solicitud dirigida al Representante Legal del Fondo
- No comprometer más del 30% de su ingreso neto mensual para el pago de la cuota del préstamo
- Firmar un pagaré conjuntamente con un garante en caso de superar el valor de su cuenta individual.
- Los valores y plazos máximos del préstamo van de acuerdo al siguiente detalle:  
De \$ 0.01 a \$25000 plazo máximo de 84 meses

La tasa de interés que se aplica será del 7% anual.

### **Rendimientos por cobrar inversiones no privativas**

El Fondo al finalizar el período mensual registra los intereses devengados por cobrar de las inversiones que mantiene en el sector privado, esto con el fin de que las cifras presentadas por concepto de ingresos en el Fondo estén correctamente expresadas dentro del año fiscal correspondiente.

### **Intereses por cobrar inversiones privativas**

El Fondo al finalizar el período mensual registra los intereses devengados por cobrar de las inversiones privativas es decir las cuotas de intereses de préstamos devengadas del mes, con el fin de que las cifras presentadas por concepto de ingresos en el Fondo estén correctamente expresadas dentro del año fiscal correspondiente.

Estas cuotas son envidas a través del sistema informático del FCPC al Departamento de Talento Humano (Nómina) de la Empresa Eléctrica Regional Centro Sur C.A.; para que sean descontadas en la nómina mensual.

### **Planillas Emitidas**

El Fondo contabiliza mensualmente la planilla emitida correspondiente al pago de capital de las cuotas mensuales de los préstamos de los Partícipes.



Ing. Gabriela Escandón  
Contadora FCPC Trabajadores EERCS

Estas cuotas son envidas a través del sistema informático del FCPC al Departamento de Talento Humano (Nómina) de la Empresa Eléctrica Regional Centro Sur C.A.; para que sean descontadas en la nómina mensual.

### **Cuentas por cobrar varias**

En este grupo el Fondo contabiliza las cuentas por cobrar a los Partícipes; ya sea por cuentas por pagar a cargo de los Partícipes o las cuotas de los Partícipes con licencia de trabajo.

### **Propiedad y Equipo**

El Fondo registra los bienes como Propiedad, Planta y Equipo cuando su tiempo de uso es mayor a un año, estos bienes se utilizan tanto para el desarrollo de las actividades económicas del Fondo, como para la gestión administrativa.

Estos bienes se registran a su costo histórico, aplicando para su depreciación el método lineal, teniendo en cuenta su valor residual si lo hubiere y la vida útil real del bien; con el fin de saber exactamente el tiempo de reemplazo del mismo.

Para calcular el importe depreciable de los bienes considerados como Propiedad y Equipo no se consideran los impuestos corrientes pagados, debido a que este valor es cargado al gasto del año fiscal corriente.

### **Pasivos**

Las obligaciones pasivas registradas en los estados financieros del Fondo son de corto plazo y corresponden a los valores pendientes por pagar a los partícipes por concepto de ahorros en la cuenta individual que mantienen en el Fondo, cuentas pendientes de pago a los partícipes liquidados e impuestos retenidos en compras de bienes y servicios.

El Pasivo del Fondo correspondiente a las cuentas individuales de Cesantía está conformado por los aportes individuales de los partícipes, que hasta el mes de marzo del 2009 se distribuía en el 2% como aporte patronal (Empresa Privada); y el 1% del aporte personal, que a partir del mes de abril del 2009 para dar cumplimiento a las disposiciones del Mandato Constituyente No. 8, la Empresa Eléctrica Regional Centro Sur C.A. dejó de aportar mensualmente el 2% para el Fondo de Cesantía, por lo cual los trabajadores subieron su porcentaje de aporte personal al 3%.

Cabe indicar que actualmente el Fondo recibe solamente los aportes personales de sus Partícipes, con la finalidad de mantener un control efectivo del ahorro acumulado de la cuenta de cada partícipe se registra por separado el valor correspondiente a valores por concepto de aportes personales en sus diferentes porcentajes, aportes patronales y excedentes distribuidos.

### **Patrimonio**

En el Patrimonio del Fondo se registran los rendimientos acumulados y anualmente se distribuyen a todos los Partícipes de acuerdo al valor de ahorro acumulado en la cuenta individual y al tiempo de antigüedad del partícipe.

9

Ing. Gabriela Escandón  
Contadora FCPC Trabajadores EERCS

### Ingresos

Los ingresos se registran con el criterio del devengado independientemente de las condiciones pactadas para su recuperación, es decir los intereses que generan las cuotas de los préstamos de los partícipes y los intereses de inversiones en el sector privado.

### Gastos

Los egresos se registran cuando se ha recibido el bien o servicio, debidamente soportado con los comprobantes de venta autorizados por el Servicio de Rentas Internas, sin considerar para ello sus condiciones de pago.

### Nota 1.- Fondos Disponibles

El valor registrado en esta cuenta al 30 de abril de 2019 corresponde al saldo del efectivo disponible en las cuentas corrientes del Fondo:

|   |              |
|---|--------------|
| Banco Bolivariano cta. Cte.400-501751-3 | \$ 45.327,11 |
|---|--------------|

### Nota 2.- Inversiones No Privativas

En esta cuenta se registra el valor correspondiente a inversiones en el sector financiero privado, el saldo al cerrar el mes es de:

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| Certificados de depósito | \$ 30.000,00 |
|--------------------------|--------------|

### Nota 3.- Inversiones Privativas

En esta cuenta se registra el valor correspondiente a la sumatoria de los saldos de los préstamos quirografarios ordinarios de partícipes, los cuales son otorgados en base a los requisitos y procedimientos establecidos, también está debitado del saldo el valor de la planilla emitida por concepto de pago de capital del mes de abril de 2019, se han realizado las gestiones de cobro por lo que se han cobrado la totalidad de las cuotas vencidas, el saldo de esta cuenta es:

|   |                 |
|---|-----------------|
| Préstamos Quirografarios por vencer                           | \$ 3'550.458,47 |
| El saldo contable de provisión de cartera para este mes es de | \$ 13.734,16    |

### Nota 4.- Cuentas por cobrar

En esta cuenta se registra el valor correspondiente los intereses por cobrar correspondientes a inversiones realizadas en el sector financiero privado y a las cuotas de intereses devengados de los préstamos quirografarios, la planilla enviada al Departamento de Nómina de Centro Sur para el pago de las cuotas de intereses devengados fue:

|   |              |
|---|--------------|
| 140105 Inversiones renta fija sector financiero privado | \$ 447,58    |
| 140205 Intereses por préstamos quirografarios           | \$ 20.752,51 |
| 140510 Planillas préstamos quirografarios               | \$ 56.790,29 |
| 149090 Otros  | \$ 1.489,31  |

♀

Ing. Gabriela Escandón  
Contadora FCPC Trabajadores EERCS

### Nota 5.- Propiedad y Equipo

En esta cuenta se registran los bienes con una vida útil mayor a un año; el fondo durante el mes de abril del 2014 adquirió los siguientes bienes:

|          |                                     |    |          |
|----------|-------------------------------------|----|----------|
| 16021505 | Portátil HP Notebook Envy 15-J108LA | \$ | 1.251,00 |
| 16021510 | Impresora Epson L210 Multifunción   | \$ | 250,00   |

La depreciación de estos bienes se registra mensualmente de acuerdo al método de depreciación lineal; considerando su importe depreciable y la vida útil registrada para cada uno:

#### 16021510 Impresora Epson L210 Multifunción

|                 |            |              |        |
|-----------------|------------|--------------|--------|
| Fecha compra:   | 07/04/2014 |              |        |
| % Depreciación: | 2,78%      | AÑOS:        | 36     |
| VALOR RESIDUAL: | -          | VALOR COMPRA | 250,00 |

| Num | FECHA                | Valor compra | Dep. Anual | Dep. Acum | Valor Libros |
|-----|----------------------|--------------|------------|-----------|--------------|
|     | 07 de abril del 2014 | 250,00       |            |           | 250,00       |
| 1   | abril 2014           |              | 5,55       | 5,55      | 244,45       |
| 2   | mayo                 |              | 6,94       | 12,49     | 237,51       |
| 3   | junio                |              | 6,94       | 19,44     | 230,56       |
| 4   | julio                |              | 6,94       | 26,38     | 223,62       |
| 5   | agosto               |              | 6,94       | 33,33     | 216,67       |
| 6   | septiembre           |              | 6,94       | 40,27     | 209,73       |
| 7   | octubre              |              | 6,94       | 47,22     | 202,78       |
| 8   | noviembre            |              | 6,94       | 54,16     | 195,84       |
| 9   | diciembre            |              | 6,94       | 61,11     | 188,89       |
| 10  | enero 2015           |              | 6,94       | 68,05     | 181,95       |
| 11  | febrero              |              | 6,94       | 74,99     | 175,01       |
| 12  | marzo                |              | 6,94       | 81,94     | 168,06       |
| 13  | abril                |              | 6,94       | 88,88     | 161,12       |
| 14  | mayo                 |              | 6,94       | 95,83     | 154,17       |
| 15  | junio                |              | 6,94       | 102,77    | 147,23       |
| 16  | julio                |              | 6,94       | 109,72    | 140,28       |
| 17  | agosto               |              | 6,94       | 116,66    | 133,34       |
| 18  | septiembre           |              | 6,94       | 123,61    | 126,39       |
| 19  | octubre              |              | 6,94       | 130,55    | 119,45       |
| 20  | noviembre            |              | 6,94       | 137,49    | 112,51       |
| 21  | diciembre            |              | 6,94       | 144,44    | 105,56       |
| 22  | enero 2016           |              | 6,94       | 151,38    | 98,62        |
| 23  | febrero              |              | 6,94       | 158,33    | 91,67        |
| 24  | marzo                |              | 6,94       | 165,27    | 84,73        |
| 25  | abril                |              | 6,94       | 172,22    | 77,78        |
| 26  | mayo                 |              | 6,94       | 179,16    | 70,84        |
| 27  | junio                |              | 6,94       | 186,11    | 63,89        |
| 28  | julio                |              | 6,94       | 193,05    | 56,95        |
| 29  | agosto               |              | 6,94       | 199,99    | 50,01        |
| 30  | Septiembre           |              | 6,94       | 206,94    | 43,06        |

4

Ing. Gabriela Escandón  
Contadora FCPC Trabajadores EERCS

|    |            |  |      |        |       |
|----|------------|--|------|--------|-------|
| 31 | Octubre    |  | 6.94 | 213.88 | 36.12 |
| 32 | Noviembre  |  | 6.94 | 220.83 | 29.17 |
| 33 | Diciembre  |  | 6.94 | 227.77 | 22.23 |
| 34 | Enero 2017 |  | 6.94 | 234.72 | 15.28 |
| 35 | Febrero    |  | 6.94 | 241.66 | 8.34  |
| 36 | Marzo      |  | 6.94 | 248.61 | 1.39  |
| 37 | Abril      |  | 1.39 | 250.00 | 0.00  |

**16021505 Portátil HP Notebook Envy 15-J108LA**

|                 |            |              |          |
|-----------------|------------|--------------|----------|
| Fecha compra:   | 14/04/2014 |              |          |
| % Depreciación: | 1,67%      | AÑOS:        | 60       |
| VALOR RESIDUAL: | -          | VALOR COMPRA | 1.251,00 |

| Num | FECHA                | Valor compra | Dep. Anual | Dep. Acum | Valor Libros |
|-----|----------------------|--------------|------------|-----------|--------------|
|     | 14 de abril del 2014 | 1.251,00     |            |           | 1.251,00     |
| 1   | abril 2014           |              | 11,82      | 11,82     | 1.239,18     |
| 2   | mayo                 |              | 20,85      | 32,67     | 1.218,33     |
| 3   | junio                |              | 20,85      | 53,52     | 1.197,48     |
| 4   | julio                |              | 20,85      | 74,37     | 1.176,63     |
| 5   | agosto               |              | 20,85      | 95,22     | 1.155,78     |
| 6   | septiembre           |              | 20,85      | 116,07    | 1.134,93     |
| 7   | octubre              |              | 20,85      | 136,92    | 1.114,08     |
| 8   | noviembre            |              | 20,85      | 157,77    | 1.093,23     |
| 9   | diciembre            |              | 20,85      | 178,62    | 1.072,38     |
| 10  | enero 2015           |              | 20,85      | 199,47    | 1.051,53     |
| 11  | febrero              |              | 20,85      | 220,32    | 1.030,68     |
| 12  | marzo                |              | 20,85      | 241,17    | 1.009,83     |
| 13  | abril                |              | 20,85      | 262,02    | 988,98       |
| 14  | mayo                 |              | 20,85      | 282,87    | 968,13       |
| 15  | junio                |              | 20,85      | 303,72    | 947,28       |
| 16  | julio                |              | 20,85      | 324,57    | 926,43       |
| 17  | agosto               |              | 20,85      | 345,42    | 905,58       |
| 18  | septiembre           |              | 20,85      | 366,27    | 884,73       |
| 19  | octubre              |              | 20,85      | 387,12    | 863,88       |
| 20  | noviembre            |              | 20,85      | 407,97    | 843,03       |
| 21  | diciembre            |              | 20,85      | 428,82    | 822,18       |
| 22  | enero 2016           |              | 20,85      | 449,67    | 801,33       |
| 23  | febrero              |              | 20,85      | 470,52    | 780,48       |
| 24  | marzo                |              | 20,85      | 491,37    | 759,63       |
| 25  | abril                |              | 20,85      | 512,22    | 738,78       |
| 26  | mayo                 |              | 20,85      | 533,07    | 717,93       |
| 27  | junio                |              | 20,85      | 553,92    | 697,08       |
| 28  | julio                |              | 20,85      | 574,77    | 676,23       |
| 29  | agosto               |              | 20,85      | 595,62    | 655,38       |
| 30  | setiembre            |              | 20,85      | 616,47    | 634,53       |

9

Ing. Gabriela Escandón  
Contadora FCPC Trabajadores EERCS

|    |            |  |       |         |        |
|----|------------|--|-------|---------|--------|
| 31 | octubre    |  | 20.85 | 637.32  | 613.68 |
| 32 | noviembre  |  | 20.85 | 658.17  | 592.83 |
| 33 | diciembre  |  | 20.85 | 679.02  | 571.98 |
| 34 | enero 2017 |  | 20.85 | 699.87  | 551.13 |
| 35 | Febrero    |  | 20.85 | 720.72  | 530.28 |
| 36 | Marzo      |  | 20.85 | 741.57  | 509.43 |
| 37 | Abril      |  | 20.85 | 762.42  | 488.58 |
| 38 | Mayo       |  | 20,85 | 783,27  | 467,73 |
| 39 | Junio      |  | 20,85 | 804,12  | 446,88 |
| 40 | Julio      |  | 20,85 | 824,97  | 426,03 |
| 41 | Agosto     |  | 20,85 | 845,82  | 405,18 |
| 42 | Septiembre |  | 20,85 | 866,67  | 384,33 |
| 43 | Octubre    |  | 20,85 | 887,52  | 363,48 |
| 44 | Noviembre  |  | 20,85 | 908,37  | 342,63 |
| 45 | Diciembre  |  | 20.85 | 929,22  | 321,78 |
| 46 | Enero 2018 |  | 20.85 | 950,07  | 300,93 |
| 47 | Febrero    |  | 20.85 | 970,92  | 280,08 |
| 48 | Marzo      |  | 20.85 | 991,77  | 259,23 |
| 49 | Abril      |  | 20.85 | 1012,62 | 238,38 |
| 50 | Mayo       |  | 20.85 | 1033,47 | 217,53 |
| 51 | Junio      |  | 20.85 | 1054,32 | 196,68 |
| 52 | Julio      |  | 20.85 | 1075,17 | 175,83 |
| 53 | Agosto     |  | 20.85 | 1096,02 | 154,98 |
| 54 | Septiembre |  | 20.85 | 1116,87 | 134,13 |
| 55 | Octubre    |  | 20.85 | 1137,72 | 113,28 |
| 56 | Noviembre  |  | 20.85 | 1158,57 | 92,43  |
| 57 | Diciembre  |  | 20.85 | 1179,42 | 71,58  |
| 58 | Enero 2019 |  | 20.85 | 1200,27 | 50,73  |
| 59 | Febrero    |  | 20.85 | 1221,12 | 29.88  |
| 60 | Marzo      |  | 20.85 | 1241,97 | 9.03   |
| 61 | Abril      |  | 9.03  | 1250,00 | 0.00   |

El fondo durante el mes de agosto del 2017 adquirió los siguientes bienes:

- 2 Archivadores horizontales metálicos por el valor de \$ 256,18 cada uno.
- 2 Bibliotecas por el valor de \$ 335,43 cada uno.

|          |                                |           |
|----------|--------------------------------|-----------|
| 16020505 | Archivador horizontal metálico | \$ 512,36 |
| 16020510 | Biblioteca                     | \$ 670,86 |

La depreciación de estos bienes se registra mensualmente de acuerdo al método de depreciación lineal; considerando su importe depreciable y la vida útil registrada para cada uno:

**16020505 Archivador horizontal metálico 001**

Fecha compra: 23/08/2017

|                 |       |              |        |
|-----------------|-------|--------------|--------|
| % Depreciación: | 0.83% | AÑOS:        | 120    |
| VALOR RESIDUAL: | -     | VALOR COMPRA | 256.18 |

| Num | FECHA                | Valor compra | Dep. Anual | Dep. Acum | Valor Libros |
|-----|----------------------|--------------|------------|-----------|--------------|
|     | 23 de agosto de 2017 | 256.18       |            |           | 256.18       |
| 1   | Agosto 2017          |              | 0.57       | 0.57      | 255.61       |
| 2   | Septiembre           |              | 2.13       | 2.70      | 253.48       |
| 3   | Octubre              |              | 2.13       | 4.84      | 251.34       |
| 4   | Noviembre            |              | 2.13       | 6.97      | 249.21       |
| 5   | Diciembre            |              | 2.13       | 9.11      | 247.07       |
| 6   | Enero 2018           |              | 2.13       | 11.24     | 244.94       |
| 7   | Febrero              |              | 2.13       | 13.37     | 242.81       |
| 8   | Marzo                |              | 2.13       | 15.50     | 240.68       |
| 9   | Abril                |              | 2.13       | 17.63     | 238.55       |
| 10  | Mayo                 |              | 2.13       | 19.76     | 236.42       |
| 11  | Junio                |              | 2.13       | 21.89     | 234.29       |
| 12  | Julio                |              | 2.13       | 24.02     | 232.16       |
| 13  | Agosto               |              | 2.13       | 26.15     | 230.03       |
| 14  | Septiembre           |              | 2.13       | 28.28     | 227.90       |
| 15  | Octubre              |              | 2.13       | 30.41     | 225.77       |
| 16  | Noviembre            |              | 2.13       | 32.59     | 223.59       |
| 17  | Diciembre            |              | 2.13       | 34.72     | 221.46       |
| 18  | Enero 2019           |              | 2.13       | 36.85     | 219.33       |
| 19  | Febrero              |              | 2.13       | 38.98     | 217.20       |
| 20  | Marzo                |              | 2.13       | 41.11     | 215.07       |
| 21  | Abril                |              | 2.13       | 43.24     | 212.94       |

**16020505 Archivador horizontal metálico 002**

Fecha compra: 23/08/2017

% Depreciación: 0.83% AÑOS: 120

VALOR RESIDUAL: - VALOR COMPRA 256.18

| Num | FECHA                | Valor compra | Dep. Anual | Dep. Acum | Valor Libros |
|-----|----------------------|--------------|------------|-----------|--------------|
|     | 23 de agosto de 2017 | 256.18       |            |           | 256.18       |
| 1   | agosto 2017          |              | 0.57       | 0.57      | 255.61       |
| 2   | Septiembre           |              | 2.13       | 2.70      | 253.48       |
| 3   | Octubre              |              | 2.13       | 4.84      | 251.34       |
| 4   | Noviembre            |              | 2.13       | 6.97      | 249.21       |
| 5   | Diciembre            |              | 2.13       | 9.11      | 247.07       |
| 6   | Enero 2018           |              | 2.13       | 11.24     | 244.94       |
| 7   | Febrero              |              | 2.13       | 13.37     | 242.81       |
| 8   | Marzo                |              | 2.13       | 15.50     | 240.68       |
| 9   | Abril                |              | 2.13       | 17.63     | 238.55       |
| 10  | Mayo                 |              | 2.13       | 19.76     | 236.42       |
| 11  | Junio                |              | 2.13       | 21.89     | 234.29       |
| 12  | Julio                |              | 2.13       | 24.02     | 232.16       |
| 13  | Agosto               |              | 2.13       | 26.15     | 230.03       |
| 14  | Septiembre           |              | 2.13       | 28.28     | 227.90       |

|    |            |  |      |       |        |
|----|------------|--|------|-------|--------|
| 15 | Octubre    |  | 2.13 | 30.41 | 225.77 |
| 16 | Noviembre  |  | 2.13 | 32.59 | 223.59 |
| 17 | Diciembre  |  | 2.13 | 34.72 | 221.46 |
| 18 | Enero 2019 |  | 2.13 | 36.85 | 219.33 |
| 19 | Febrero    |  | 2.13 | 38.98 | 217.20 |
| 20 | Marzo      |  | 2.13 | 41.11 | 215.07 |
| 21 | Abril      |  | 2.13 | 43.24 | 212.94 |

**16020510 Biblioteca 001**

Fecha compra: 23/08/2017

% Depreciación: 0.83% AÑOS: 120

VALOR RESIDUAL: - VALOR COMPRA 335.43

| Num | FECHA                | Valor compra | Dep. Anual | Dep. Acum | Valor Libros |
|-----|----------------------|--------------|------------|-----------|--------------|
|     | 23 de agosto de 2017 | 335.43       |            |           | 335.43       |
| 1   | agosto 2017          |              | 0.75       | 0.75      | 334.68       |
| 2   | Septiembre           |              | 2.80       | 3.54      | 331.89       |
| 3   | Octubre              |              | 2.80       | 6.34      | 329.09       |
| 4   | Noviembre            |              | 2.80       | 9.13      | 326.30       |
| 5   | Diciembre            |              | 2.80       | 11.93     | 323.50       |
| 6   | Enero 2018           |              | 2.80       | 14.73     | 320.70       |
| 7   | Febrero              |              | 2.80       | 17.53     | 317.90       |
| 8   | Marzo                |              | 2.80       | 20.33     | 315.10       |
| 9   | Abril                |              | 2.80       | 23.13     | 312.30       |
| 10  | Mayo                 |              | 2.80       | 25.93     | 309.50       |
| 11  | Junio                |              | 2.80       | 28.73     | 306.70       |
| 12  | Julio                |              | 2.80       | 31.53     | 303.90       |
| 13  | Agosto               |              | 2.80       | 34.33     | 301.10       |
| 14  | Septiembre           |              | 2.80       | 37.13     | 298.30       |
| 15  | Octubre              |              | 2.80       | 39.93     | 295.50       |
| 16  | Noviembre            |              | 2.80       | 42.68     | 292.75       |
| 17  | Diciembre            |              | 2.80       | 45.48     | 289.95       |
| 18  | Enero 2019           |              | 2.80       | 48.28     | 287.15       |
| 19  | Febrero              |              | 2.80       | 51.08     | 284.35       |
| 20  | Marzo                |              | 2.80       | 53.88     | 281.55       |
| 21  | Abril                |              | 2.80       | 56.68     | 278.75       |

**16020510 Biblioteca 002**

Fecha compra: 23/08/2017

% Depreciación: 0.83% AÑOS: 120

VALOR RESIDUAL: - VALOR COMPRA 335.43

| Num | FECHA                | Valor compra | Dep. Anual | Dep. Acum | Valor Libros |
|-----|----------------------|--------------|------------|-----------|--------------|
|     | 23 de agosto de 2017 | 335.43       |            |           | 335.43       |
| 1   | agosto 2017          |              | 0.75       | 0.75      | 334.68       |

5

Ing. Gabriela Escandón  
 Contadora FCPC Trabajadores EERCS

|    |            |  |      |       |        |
|----|------------|--|------|-------|--------|
| 2  | Septiembre |  | 2.80 | 3.54  | 331.89 |
| 3  | Octubre    |  | 2.80 | 6.34  | 329.09 |
| 4  | Noviembre  |  | 2.80 | 9.13  | 326.30 |
| 5  | Diciembre  |  | 2.80 | 11.93 | 323.50 |
| 6  | Enero 2018 |  | 2.80 | 14.73 | 320.70 |
| 7  | Febrero    |  | 2.80 | 17.53 | 317.90 |
| 8  | Marzo      |  | 2.80 | 20.33 | 320.70 |
| 9  | Abril      |  | 2.80 | 23.13 | 312.30 |
| 10 | Mayo       |  | 2.80 | 25.93 | 309.50 |
| 11 | Junio      |  | 2.80 | 28.73 | 306.70 |
| 12 | Julio      |  | 2.80 | 31.53 | 303.90 |
| 13 | Agosto     |  | 2.80 | 34.33 | 301.10 |
| 14 | Septiembre |  | 2.80 | 37.13 | 298.30 |
| 15 | Octubre    |  | 2.80 | 39.93 | 295.50 |
| 16 | Noviembre  |  | 2.80 | 42.68 | 292.75 |
| 17 | Diciembre  |  | 2.80 | 45.48 | 289.95 |
| 18 | Enero 2019 |  | 2.80 | 48.28 | 287.15 |
| 19 | Febrero    |  | 2.80 | 51.08 | 284.35 |
| 20 | Marzo      |  | 2.80 | 53.88 | 281.55 |
| 21 | Abril      |  | 2.80 | 56.68 | 278.75 |

#### Nota 6.- Cuenta Individual

El valor registrado al cierre del mes de abril de 2019 en esta cuenta es \$3'618.003,58 que corresponde al valor de los aportes personales, aportes patronales y rendimientos repartidos en el mes de enero de los partícipes de acuerdo al siguiente detalle:

|        |                                    |                 |
|--------|------------------------------------|-----------------|
| 210105 | Aportes Personales                 | \$ 3'026.400,03 |
| 210110 | Aportes Patronales                 | \$ 573.120,01   |
| 210120 | Aportes retiro voluntario cesantía | \$ 18.483,54    |

#### Nota 7.- Cuentas por pagar

En esta cuenta se registran los valores que el Fondo retiene a sus proveedores por la prestación de servicios o adquisición de bienes, valores pendientes de pago al Servicio de Rentas Internas y tasa de administración BIESS de acuerdo al siguiente detalle suma \$ 3.443,97:

|      |                                  |             |
|------|----------------------------------|-------------|
| 2301 | Prestaciones Liquidadas Cesantía | \$ 1,00     |
| 2304 | Impuestos y Tasas                | \$ 426,94   |
| 2305 | Tasa Administración BIESS        | \$ 1.203,22 |
| 2390 | Otras cuentas por pagar          | \$ 1.812,72 |

#### Nota 8.- Obligaciones por pagar

En esta cuenta se registran las obligaciones patronales que el fondo mantiene con el Instituto Ecuatoriano de Seguridad Social.

|      |                            |           |
|------|----------------------------|-----------|
| 2503 | Aportes y Retenciones IESS | \$ 100,95 |
|------|----------------------------|-----------|

9

Ing. Gabriela Escandón  
Contadora FCPC Trabajadores EERCS

**Nota 9.- Resultados**

El valor registrado en el periodo de abril de 2019 en los resultados del ejercicio corresponde a los excedentes obtenidos según el siguiente detalle:

|      |                          |    |           |
|------|--------------------------|----|-----------|
| 3403 | Excedentes del Ejercicio | \$ | 70.965,99 |
|------|--------------------------|----|-----------|

**Nota 10.- Gastos del personal**

En esta cuenta se registra el gasto que realiza el fondo en el personal que labora dentro del organismo.

|        |                 |    |        |
|--------|-----------------|----|--------|
| 430120 | Aporte Patronal | \$ | 403,80 |
|--------|-----------------|----|--------|

**Nota 11.- Gasto por bienes y servicio de consumo**

En esta cuenta se registran las compras de bienes y servicios que cumplen con las necesidades del Fondo.

|      |                              |    |          |
|------|------------------------------|----|----------|
| 4401 | Servicios públicos generales | \$ | 477,64   |
| 4405 | Honorarios Profesionales     | \$ | 9.634,24 |
| 4407 | Gastos de Informática        | \$ | 790,38   |

**Nota 12.- Gastos Financieros y Operativos**

Los gastos realizados en entidades financieras no relacionadas al Fondo para este mes son:

|      |   |    |          |
|------|---|----|----------|
| 4502 | Costos Financieros                      | \$ | 49,45    |
| 4504 | Gastos por Tasa de Administración BIESS | \$ | 1.157,52 |

**Nota 13.- Gastos no operativos**

Son los pagos realizados por concepto de impuestos y contribuciones al organismo de control:

|        |  |    |          |
|--------|--|----|----------|
| 460105 | Impuestos y tasas                                      | \$ | 1.250,95 |
| 460110 | Contribución a la Superintendencia de Bancos y Seguros | \$ | 1.477,37 |

**Nota 14.- Depreciaciones, Amortizaciones y Provisiones**

Hasta el mes de abril de 2019 el valor de esta cuenta se encuentra por:

|      |                         |    |        |
|------|-------------------------|----|--------|
| 4701 | Gastos por depreciación | \$ | 111,02 |
|------|-------------------------|----|--------|

**Nota 15.- Otros gastos y pérdidas**

En esta cuenta se encuentra contabilizado el valor acumulado del Seguro de Desgravamen, el saldo de esta cuenta al finalizar el mes es por:

|         |    |      |
|---------|----|------|
| Seguros | \$ | 0,87 |
|---------|----|------|

9

**Nota 16.- Ingresos y rendimientos ganados**

En esta cuenta se refleja el valor recibido por intereses recuperados en préstamos quirografarios:

|      |                               |    |           |
|------|-------------------------------|----|-----------|
| 5101 | Por inversiones no privativas | \$ | 447,58    |
| 5102 | Por inversiones privativas    | \$ | 84.521,77 |

**Nota 17.- Otros ingresos**

En esta cuenta se contabiliza el valor correspondiente a reversión de provisiones de préstamos quirografarios:

|      |                 |    |          |
|------|-----------------|----|----------|
| 5390 | Ingresos Varios | \$ | 1.349,88 |
|------|-----------------|----|----------|

**Nota 18.- Cuentas de Orden**

El valor registrado de \$ 4'924.803,54 corresponde a las garantías que han entregado los partícipes para el otorgamiento de sus préstamos mediante un documento en garantía firmada por el deudor y el garante; y cuentas correspondientes a partícipes que tienen separación voluntaria.

Atentamente,

  
Ing. María Gabriela Escandón López  
Contadora FCPC Trabajadores EERCS  
Matrícula No. 01-134620

Ing. Gabriela Escandón  
Contadora FCPC Trabajadores EERCS